

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 valné hromady.

Obsah:

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

KOPIE

Dopravní podnik
měst Chomutova a Jirkova, a.s.

Rozbor hospodaření společnosti

leden – prosinec 2013



Bc. Kučerová El.
finanční ředitelka



Ing. Melničuk Jiří
generální ředitel

DOPRAVNÍ PODNIK
měst
Chomutova a Jirkova a.s.
Školní 999
430 01 Chomutov

V Chomutově dne 2.4.2014

Obsah:

1. Identifikace subjektu a obsah
2. Vývoj nákladů a výnosů v porovnání s výsledky předcházejícího období
 - 2.1 Analýza nákladových položek
 - 2.2 Analýza výnosových položek
3. Výsledky hospodaření za celou organizaci a jednotlivá střediska
4. Vývoj nákladů a výnosů v porovnání s rozpočtovými hodnotami
 - 4.1 Analýza nákladových položek
 - 4.2 Analýza výnosových položek
 - 4.3 Komentář k plnění
 - 4.4 Hospodářský výsledek 1-12/2013 Plán x skutečnost
5. Rozvaha
 - 5.1 aktiva k 31.12.2013
 - 5.2 pasiva k 31.12.2013
 - 5.3 komentář k rozvaze
6. Výkaz cash flow k 31.12.2013
 - 6.1 komentář k výkazu cash flow
7. Vývoj pohledávek a závazků
 - 7.1 pohledávky k 31.12.2013
 - 7.2 závazky k 31.12.2013
8. Stálá aktiva
9. Ostatní
 - 9.1 Výnosy, náklady 1-12/2013 – plán, skutečnost, předchozí období
 - 9.2 Rozbor úhrad prokazatelných ztrát 1-12/2013
 - 9.3 Standardy kvality MHD

Poznámka :

Všechny hodnoty uvedené v rozboru jsou uvedeny v tis.Kč, pokud není uvedeno jinak.
Jedná se o auditované výsledky roku 2013, po zúčtování daně z příjmu právnických osob a daně odložené.

2. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V ROCE 2013 V POROVNÁNÍ S VÝSLEDKY PŘEDCHÁZEJÍCÍHO OBDOBÍ (před odloženou daní)

DPOHÚ a.s.	Běžný měsíc					Kumulace měsíců				
	Skočil	Skočil	Skočil	(%)	(%)	Skočil	Skočil	Skočil	(%)	(%)
	12	12	12	Skoč.	Skoč.	1-12	1-12	1-12	Skoč.	Skoč.
8	2011	2012	2012	12/11	12/12	2011	2012	2012	12/11	12/12
1 ÚJETEKOVNÝ REŽE	20,9	14,2	16,9	80,78	118,83	237,5	229,6	207,7	87,43	90,48
2 ÚJETEKOVNÝ PRAVODOPR	358,5	349,6	356,1	91,65	101,55	4 652,7	4 556,6	4 446,4	96,57	97,55
3 ÚJETEKOVNÝ PROJEKTOVACÍ	0,0	0,0	2,9	0,00	0,00	0,0	0,0	65,2	0,00	0,00
4 ÚJETEKOVNÝ PRAVODOPR	6,0	7,2	5,9	97,85	82,31	104,9	96,6	70,3	67,01	81,12
5 ÚJETEKOVNÝ PROJEKTOVACÍ	40,9	38,2	36,6	89,53	95,94	501,0	479,0	476,7	95,14	99,52
6 SPOTŘEBA MATERIÁLŮ	901,5	717,6	1 338,3	148,12	186,08	9 210,0	9 338,4	11 349,1	123,23	121,53
7 SPOTŘEBA PRŮH	204,5	115,6	73,3	35,86	63,45	2 709,7	1 878,2	1 565,0	57,75	53,41
8 SPOTŘEBA NAFTY, BENZÍN	3 359,3	2 956,2	2 908,2	86,57	98,38	34 777,0	36 429,0	34 297,5	98,62	94,15
9 SPOTŘEBA OLEJŮ, MAZIVA	67,0	52,0	48,1	71,71	92,40	680,1	631,7	647,6	95,21	102,50
10 SPOTŘEBA ENERGIE - TRAKCE	750,5	847,5	818,7	109,10	96,51	7 653,4	7 794,9	7 951,8	103,49	102,01
11 SPOTŘEBA ENERGIE	261,3	290,2	576,9	220,75	198,81	2 228,9	2 453,7	2 723,8	122,20	111,00
12 PRODAJNÍ SOUČ	78,9	54,4	57,6	73,02	105,85	99,0	90,5	101,4	102,37	112,00
13 OPRAVY A ÚDRŽBY VÝVOJ	497,7	127,5	306,1	61,49	240,11	1 645,3	2 247,9	1 407,5	85,55	62,62
14 OPRAVY A ÚDRŽBY VÝVOJ	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00
15 OSTATNÉ	129,2	122,1	118,3	91,55	96,59	1 528,8	1 540,4	1 540,1	100,74	93,55
16 SLUŽBY OST. TELEFON. POŠTOV	27,8	26,9	25,0	89,82	92,75	315,7	324,4	439,5	139,23	139,50
17 SLUŽBY OST. PŘEPRAVNÉ	1 605,1	1 556,7	1 759,6	109,63	110,57	21 280,0	24 164,5	24 052,6	113,03	99,54
18 SLUŽBY OST. NÁJEVNÉ, AKC.	1 483,5	424,9	424,9	28,64	100,00	17 824,0	5 098,4	5 098,4	28,60	100,00
19 SLUŽBY OST. NÁJEVNÉ, OST.	111,0	148,4	160,5	144,59	108,22	726,2	804,1	1 439,6	198,25	179,04
20 SLUŽBY OST. PARKOVÁNÍ	174,6	173,3	156,0	89,31	90,01	2 460,5	2 091,4	2 026,4	82,44	96,99
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.	1 173,6	1 173,3	806,7	68,74	68,75	14 018,3	13 558,4	13 145,5	93,78	94,65
23 SLUŽBY PRŮH. SERV. PRŮH.	96,3	58,7	60,1	62,35	102,25	920,9	955,7	1 086,3	117,95	113,67
24 SLUŽBY SOFTWARE, VÝP. TECH.	58,8	101,0	93,3	155,82	92,39	645,9	828,9	1 094,6	169,47	132,06
25 SLUŽBY OSTATNÍ	642,3	426,3	872,3	135,81	204,62	3 006,4	3 069,9	4 491,0	149,38	146,29
26 NÁJEMNÍ NÁKLADY	6 572,4	8 090,9	7 752,1	116,18	95,61	67 381,5	69 350,1	69 945,3	103,80	100,86
27 ZÁK. SOC. POJISTNÍ	2 280,9	2 661,3	2 619,6	114,85	98,43	22 741,0	23 368,8	23 771,8	104,53	101,72
28 ZÁK. SOC. NÁKLADY	311,5	312,7	293,1	94,10	93,74	4 046,5	3 769,0	4 050,2	100,09	107,46
29 SOC. ALI. NÁKLADY	254,0	278,5	94,5	37,20	33,93	2 199,7	1 744,9	1 399,3	63,61	60,19
30 DAV. PROPLATKY OSTATNÍ	14,7	20,0	17,7	120,65	88,54	382,7	330,6	445,1	116,32	134,66
31 ZC PRO ODM. NÁHRA. MAT.	61,6	3,0	2,1	3,41	70,71	383,0	85,9	94,8	24,74	110,32
32 POKUTY A PENALÉ	0,0	0,0	5,0	0,00	0,00	0,5	10,0	11,3	2 250,00	112,50
33 OST. PROV. NÁKL. POJISTNÍ	182,9	231,0	245,6	134,28	106,34	2 866,9	3 216,5	3 458,4	120,63	107,52
34 ŠKODNÁ A POJ. ALI. NÁKL.	220,7	78,9	8,9	4,05	11,32	3 045,8	1 089,6	672,3	22,07	61,76
35 OST. PROV. OZ. NÁKLADY	60,6	286,2	64,6	106,67	24,27	363,3	391,8	142,5	37,17	36,37
36 DOPR. SH. ODM. ODM.	1 029,4	1 316,8	1 286,7	125,00	97,71	12 056,6	14 518,0	15 801,7	131,06	108,10
37 DOPR. SH. OZ. ODM. ODM.	57,6	116,7	63,8	110,75	54,63	425,5	789,4	840,2	197,43	106,44
38 FINANČNÍ NÁKLADY	115,8	106,1	101,0	87,22	95,14	1 643,7	1 318,4	1 213,1	73,80	92,01
39 OST. MINOR. OZ. NÁKLADY	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00
40 NÁKLADY	22 884,8	23 284,3	23 155,4	101,18	99,45	239 316,9	233 810,4	236 305,5	98,74	101,07
41 SPRÁVNÍ REŽE	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00
42 PROVOZNÍ REŽE	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00
43 VNITRNÍ AK. H. S. DĚLA	0,0	0,0	531,4	0,00	0,00	0,0	0,0	7 830,3	0,00	0,00
44 VNITRNÍ AK. H. S. MÝČKA	0,0	0,0	154,5	0,00	0,00	0,0	0,0	1 152,5	0,00	0,00
45 VNITRNÍ AK. H. S. DOPRAV	0,0	0,0	160,3	0,00	0,00	0,0	0,0	3 023,2	0,00	0,00
46 VNITRNÍ AK. H. S. TR. M. LO	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00
47 NÁKLADY CELKEM	22 884,8	23 284,3	23 991,8	104,84	103,04	239 316,9	233 810,4	243 312,5	102,76	106,29
48 TRŽEBY - PRAV. DOPRAV. MHD	4 749,2	4 287,1	4 160,1	87,60	97,04	54 316,4	50 367,0	48 575,1	89,43	96,44
TRŽEBY - PRAV. DOPRAV. LEAS.	3 767,1	4 057,6	3 554,9	94,37	87,61	47 332,7	53 274,1	46 757,8	103,01	91,52
49 TRŽEBY - NEPRAV. DOPRAVA	196,9	288,5	168,5	85,56	62,75	3 448,0	3 059,8	2 422,8	70,27	79,18
50 TRŽEBY Z PROO. SLUŽBY REKL.	126,9	145,1	117,5	92,58	80,99	1 782,0	1 933,4	1 824,9	102,40	94,39
51 TRŽEBY ZA OSTATNÍ SLUŽBY	200,9	138,8	357,8	178,11	257,73	2 358,4	2 088,4	2 900,5	122,99	138,89
52 TRŽEBY ZA ŽEČÍ	240,3	168,1	162,7	67,70	96,78	320,1	291,0	312,7	97,69	107,47
53 TRŽEBY PROO. ODM. ODM. MAT.	121,0	3,5	39,3	32,45	1 109,04	574,9	181,0	681,8	118,59	376,59
54 ÚHRADY CELKEM	10 726,9	9 584,3	12 172,7	113,48	127,41	132 953,1	118 827,5	128 860,8	96,92	108,44
55 - AKC. ODM. NA OHR. PZ	3 435,5	4 333,0	5 548,1	190,44	151,09	41 095,0	50 371,0	60 795,1	138,20	112,75
56 - z toho ODM. ODM.	2 641,5	3 170,3	6 355,1	211,93	169,78	30 796,0	35 055,0	42 843,1	139,12	112,54
57 - z toho ODM. ODM.	597,0	1 162,7	1 192,0	129,54	100,04	10 299,0	12 303,0	17 952,0	135,47	113,40
58 - AKC. ODM. NA NÁJEVNÉ	1 483,5	0,0	0,0	0,00	0,00	17 524,0	0,0	0,0	0,00	0,00
59 - DOP. ODM. ÚHRADY PZ	6 504,0	6 220,4	6 624,6	96,89	107,74	74 034,1	65 465,5	72 025,7	97,34	105,27
60 ŠKOD. A POJ. ALI. OSTATNÍ VÝN.	207,2	97,5	-8,9	-4,29	-9,11	3 023,2	1 321,4	833,7	27,55	63,09
61 OSTATNÍ PROV. OZ. VÝNOSY	-68,8	301,5	285,4	-414,87	94,68	7 477,7	4 214,2	3 968,8	53,08	94,18
62 FIN. VÝNOSY OST. MINOR. VÝN.	13,5	5,6	2,7	20,09	48,13	118,7	103,0	38,4	32,36	37,30
63 VÝNOSY	20 281,0	19 027,5	21 012,7	103,61	110,43	253 705,2	235 660,8	239 177,3	94,27	101,49
64 VN. VÝN. REŽE PROO. SPRÁVNÍ	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00
65 VN. VÝN. ODM. ODM. ODM. DOPRAV	0,0	0,0	836,2	0,00	0,00	0,0	0,0	12 005,9	0,00	0,00
66 VÝNOSY CELKEM	20 281,0	19 027,5	21 848,9	107,75	114,83	253 705,2	235 660,8	251 183,3	99,01	108,66
67 HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	-2 603,8	-4 256,8	-2 142,7	82,29	50,34	14 388,3	1 850,4	2 870,8	16,85	165,14

2.1 ANALÝZA NÁKLADOVÝCH POLOŽEK

Spotřeba materiálu (ř.6) – zvýšená spotřeba náhradních dílů v řádku 6. Spotřební materiál je odrazem stárnutí vozového parku linkové dopravy (v období 1-12/13 v položce náhradní díly v nákladech o 2.011 t.Kč více než za stejné období loňského roku).

Spotřeba nafta (ř.8) – úspora v nákladové položce Spotřeba nafty je dána v MHD i LD snížením pořizovací ceny nafty (průměrná pořizovací cena za období 1-12/12 byla 28,17 Kč/litr, za stejné období roku 2013 27,67 Kč/litr, snížení o 0,50 Kč/litr). V MHD je úspora ve spotřebě nafty generována snížením průměrné spotřeby o cca 6 %. Tento pozitivní jev je dán zavedením nového motivačního programu – odměňování řidičů ve vazbě na dosahovanou průměrnou spotřebu, dále pak nasazováním menších vozů do provozu, konkrétně MIDIBUSŮ.

Opravy a udržování BO (ř.13) – ve srovnání se stejným obdobím loňského roku vznikla úspora ve výši 840 t.Kč. V roce 2012 byla zainvestována oprava 2.patra administrativní budovy ve výši 240 t.Kč, oprava výměňkové stanice ve výši 500 t.Kč, výměna kartáčů na mycí lince ve výši 87 t.Kč a oprava přírodního potrubí ve výši 45 t.Kč. V letošním roce byla opravena koupelna HDO (oprava ve výši 130 t.Kč), dále byla zrealizována oprava vzduchotechniky (ve výši 274 t.Kč), oprava filtračního rámu (ve výši 67 t.Kč), oprava svislého potrubí ve výši 25 t.Kč a další opravy drobného charakteru.

Služby ostatní přepravné (ř.17) – navýšení nákladů na subdodávky (středisko 420 ZVS) o 631 t.Kč je způsobeno změnou v oblasti Kadaň-Zatec (od 8/12 – potřeba nasadit větší vozy) a promítnutím inflační doložky ve výši 3% v úhradách subdodavatelům.

Služby ost.-nájemné ostatní (ř.19) – navýšení nákladů o 635 tis.Kč ve srovnání se stejným obdobím loňského roku je způsobeno měsíčním nájemným (cca 63 t.Kč) za autobus pro linkovou dopravu (s následným odkupem) od měsíce ledna 2013.

Služby software,výp.techn. (ř.24) – navýšení nákladů o 266 t.Kč v porovnání s loňským rokem je dáno plnou úhradou servisních poplatků a poplatku od 1/2013 za užívání dispečinku firmě EM TEST v rámci používání odbavovacího systému (v roce 2012 snížený měsíční servisní poplatek ve výši 25 t.Kč po dobu stanovenou ve smlouvě, v roce 2013 měsíční servisní poplatek ve výši 40 t.Kč a za dispečink 10 t.Kč).

Služby ostatní (ř.25) – navýšení nákladů o 1.421 t.Kč oproti stejnému období loňského roku je dáno outsourcingem ostrahy objektů areálu v Otvicích od srpna 2012. V porovnávaném období byly v nákladech v loňském roce fakturované služby dle smlouvy za pět měsíců, v roce letošním měsíců dvanáct, měsíční fakturace v průměrné výši 96 t.Kč. Navýšení nákladů v porovnání s loňským rokem je způsobeno jednak zvýšenými náklady na právní služby v souvislosti s akvizicí firmy ABELLIO a s řešením složitých problémů v rámci výběrových řízení, druhá část nárůstem nákladů na školení a kurzy v úhrnné částce cca 450 t.Kč. Příspěvek na úhradu nákladů byl získán v rámci dotačního programu „Vzdělávejte se pro růst v Ústeckém kraji“ a účetně je vykazován v ř.61 Ostatní provozní výnosy.

Ostatní provozní náklady-pojistné (ř.33) – od 8/12 uzavřeno pojištění odpovědnosti zaměstnanců, v nákladech 1-12/13 se toto pojištění promítá částkou 440 t.Kč.

Odpisy – DHM,DNHM (ř.36) – do odpisů za období 1-12/2013 se promítají odpisy majetku pořízeného v roce 2012. V průběhu loňského roku se v souladu s investičním plánem pořídil dlouhodobý majetek v úhrnné hodnotě 23.742 t.Kč za období 1-12/12 (částečný dopad do rozdílu odpisů podle měsíce pořízení), zejména se jednalo o investice do vozového parku, rekonstrukce administrativní budovy a investice do technického zázemí společnosti. V průběhu 1-12/13 byly pořízeny a odepisovány investice v hodnotě 8.403 t.Kč.

2.2 ANALÝZA VÝNOSOVÝCH POLOŽEK

Tržby – pravid.doprava MHD (ř.48) – ve srovnání se stejným obdobím loňského roku vykazujeme úbytek tržeb o 1.792 t.Kč. V 1-2/2012 jsou v tržbách účtovány i tržby za MHD Bílina v úhrnné hodnotě 633 t.Kč. Ve skutečnosti je tak úbytek tržeb MHD za 1-12 ve srovnání s loňským rokem 1.159 t.Kč, tj. úbytek tržeb cca 2%. Klesající trend tržeb se podařilo ve III. a IV.Q 2013 zastavit.

Tržby – pravid.doprava LaZD (ř.48) – ve srovnání se stejným obdobím loňského roku vykazujeme úbytek tržeb o 4.516 t.Kč. Velký a zásadní problém s dopadem do budoucna je na středisku 440 – komerční linka Jirkov – Chomutov - Praha. Pokles tržeb byl způsoben především z důvodu nástupu konkurence (Student Agency) na pravidelnou komerční linku do Prahy od 30.4.2013.

Tržby – nepravidelná doprava (ř.49) – ve srovnání se stejným obdobím loňského roku evidujeme úbytek tržeb ve výši 637 t.Kč. Prioritou je pro nás zajištění závazku veřejné služby a ostatní pravidelné dopravy.

Tržby prod.DHM,DNHM,MAT (ř.53) – v měsíci 3/13 došlo k prodeji 3 ks trolejbusů (TR6, TR10, TR12) v celkové hodnotě 340 t.Kč bez DPH (výnosy střediska 330) a autobusu IRISBUS ARES v hodnotě 180 t.Kč bez DPH (výnos střediska 420). Důvodem prodeje bylo stáří a technický stav vozidel.

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

VÝSLEDKY HS (od 2013)	Firma celkem	Úsek GR	PTŘ	MHD	LaZD
(1) UJETÉ KM REŽIE	207 694	64 284	58 875	46 891	37 644
(2) UJETÉ KM*-PRAV.DOPR.	4 446 393	0	0	1 828 716	2 617 677
(3) UJETÉ KM-VNITROP.FAKTURAC	65 232	0	0	36 661	28 571
(4) UJETÉ KM*-NEPRAV.DOPR.	70 267	0	0	939	69 328
(5) UJETÉ KM-NEPRODUKTIVNÍ	476 683	0	0	131 848	344 835
(6) SPOTŘEBA MATERIÁLU	11 349 066	105 014	1 137 140	4 348 489	5 758 422
(7) SPOTŘEBA PNEU	1 564 990	9 437	24 803	707 246	823 504
(8) SPOTŘEBA NAFTA,BENZÍN	34 297 527	98 653	355 413	14 738 292	19 105 170
(9) SPOTŘEBA OLEJE,MAZIVA,..	647 562	886	11 172	293 616	341 888
(10) SPOTŘEBA ENERGIE-TRAKCE	7 951 834	0	0	7 951 834	0
(11) SPOTŘEBA ENERGIE	2 723 752	336 425	2 169 991	217 336	0
(12) PRODANÉ ZBOŽÍ	101 394	0	0	99 286	2 108
(13) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-BO	1 407 542	9 665	627 852	388 383	381 642
(15) CESTOVNÉ	1 540 079	9 040	8 202	91 083	1 431 754
(16) SLUŽBY OST.TELEFON,POŠTOV	439 508	142 881	34 956	115 690	145 983
(17) SLUŽBY OST.PŘEPRAVNÉ	24 052 592	0	6 717	0	24 045 874
(18) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ AKC.	5 098 380	0	923 364	3 753 408	421 608
(19) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ OST.	1 439 626	148 200	264 000	154 591	872 836
(20) SLUŽBY OST.PARKOVÁNÍ	2 028 420	87	20	0	2 028 314
(22) SLUŽBY OST.LEASING OPER.	13 146 472	65 214	176 586	0	12 904 672
(23) SLUŽBY REVIZE,SERV.PROHL.	1 086 310	47 395	248 401	577 590	212 924
(24) SLUŽBY SOFTWARE,VÝP.TECH.	1 094 623	282 977	64 828	455 176	291 643
(25) SLUŽBY OSTATNÍ	4 491 006	1 021 220	2 135 300	568 572	765 914
(26) MZDOVÉ NÁKLADY	69 945 283	6 107 797	9 498 989	32 815 189	21 523 308
(27) ZÁK.SOC.POJIŠTĚNÍ	23 771 791	2 086 277	3 201 388	11 144 593	7 339 533
(28) ZÁK.SOC.NÁKLADY	4 050 214	232 325	600 921	2 378 774	838 194
(29) SOCIÁLNÍ NÁKLADY	1 399 280	377 477	230 800	451 266	339 738
(30) DANĚ,POPLATKY,OSTATNÍ	445 144	17 615	48 885	231 534	147 111
(31) ZC PROD.DHM,DNHM A MAT.	94 755	0	57 972	34 683	2 099
(32) POKUTY A PENÁLE	11 248	1 248	0	0	10 000
(33) OST.PROV.NÁKL.-POJISTNÉ	3 458 382	210 129	260 520	1 788 513	1 199 220
(34) ŠKODNÍ A POJ.UDÁL.-NÁKL.	672 260	16 581	9 987	289 002	356 690
(35) OST.PROVOZNÍ NÁKLADY	142 498	50 126	91 447	-101	1 027
(36) ODPISY-DHM,DNHM	15 801 709	439 184	2 546 561	8 852 978	3 962 986
(37) ODPISY-DROBNÝ DHM,DNHM	840 234	195 148	212 390	353 392	79 304
(38) FINANČNÍ NÁKLADY	1 213 068	75 448	1 697	751 787	384 137
(39) OST.MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY	776 967	776 967	0	0	0
(40) NÁKLADY	237 083 519	12 863 412	24 950 302	93 552 200	105 717 604
(41) SPRÁVNÍ REŽIE	0	-12 093 379	1 365 947	6 310 809	4 416 623
(42) PROVOZNÍ REŽIE	0	0	-10 101 721	5 954 699	4 147 022
(43) VNITR.NÁKL.HS DÍLNA	7 830 250	2 871	162 132	4 940 192	2 725 056
(44) VNITR.NÁKL.HS MYČKA	1 152 456	4 063	3 007	699 916	445 470
(45) VNITR.NÁKL.HS DOPRAV	3 023 236	0	0	2 756 912	266 324
(47) NÁKLADY CELKEM	249 089 460	776 967	16 379 667	114 214 727	117 718 100

VÝSLEDKY HS (od 2013)	Firma celkem	Úsek GR	PTŘ	MHD	LaZD
(48) TRŽBY - PRAVIDEL.DOPRAVA	97 332 914	0	0	48 575 072	48 757 842
(49) TRŽBY -NEPRAV.DOPRAVA	2 422 814	0	0	65 026	2 357 788
(50) TRŽBY Z PROD.SLUŽEB-REKL.	1 824 863	3 000	0	1 388 752	433 112
(51) TRŽBY ZA OSTATNÍ SLUŽBY	2 900 534	0	2 601 271	176 385	122 878
(52) TRŽBY ZA ZBOŽÍ	312 698	0	0	280 855	31 843
(53) TRŽBY PROD.DHM,DNHM,MAT.	681 773	0	161 773	340 000	180 000
(54) ÚHRADY PZ CELKEM	128 860 791	0	0	59 964 611	68 896 181
(55) - AKCIONÁŘI NA ÚHR.PZ	56 795 131	0	0	56 795 131	0
(56) -- z toho Chomutov	42 843 131	0	0	42 843 131	0
(57) -- z toho Jirkov	13 952 000	0	0	13 952 000	0
(59) - OSTATNÍ ÚHRADY PZ	72 065 660	0	0	3 169 480	68 896 181
(60) ŠKOD. A POJ.UDÁLOSTI-VÝN.	833 733	11 581	88 700	348 414	385 037
(61) OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	3 968 829	38 028	1 215 528	506 149	2 209 124
(62) FIN.VÝNOSY,OST.MIMOŘ.VÝN.	38 396	36 294	0	0	2 102
(63) V Ý N O S Y	239 177 347	88 903	4 067 273	111 645 265	123 375 906
(64) VN.VÝN.REŽIE PROV.A SPRÁV	-0	-88 903	-603 322	407 955	284 270
(65) VN.VÝN.DÍLNA,MYČKA,DOPRAV	12 005 942	0	8 993 250	1 849 792	1 162 900
(66) V Ý N O S Y CELKEM	251 183 288	0	12 457 200	113 903 011	124 823 077
(67) HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	2 093 828	-776 967	-3 922 466	-311 716	7 104 977

4. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S ROZPOČTOVÝMI HODNOTAMI

4.1 ANALÝZA NÁKLADOVÝCH POLOŽEK (v celých Kč) – včetně odložené daně

	Plán 2013/1-12	Skutečnost 2013/1-12	Rozdíl	Index%
(1) UJETÉ KM REŽIE	250 000	207 694	-42 306	83
(2) UJETÉ KM*-PRAV.DOPR.	4 510 000	4 446 393	-63 607	99
(3) UJETÉ KM-VNITROP.FAKTURAC	36 000	65 232	29 232	181
(4) UJETÉ KM*-NEPRAV.DOPR.	87 000	70 267	-16 733	81
(5) UJETÉ KM-NEPRODUKTIVNÍ	492 000	476 683	-15 318	97
(6) SPOTŘEBA MATERIÁLU	9 700 000	11 349 066	1 649 066	117
(7) SPOTŘEBA PNEU	2 446 000	1 564 990	-881 010	64
(8) SPOTŘEBA NAFTA,BENZÍN	38 205 000	34 297 527	-3 907 473	90
(9) SPOTŘEBA OLEJE,MAZIVA,..	714 000	647 562	-66 438	91
(10) SPOTŘEBA ENERGIE-TRAKCE	8 117 000	7 951 834	-165 166	98
(11) SPOTŘEBA ENERGIE	2 481 000	2 723 752	242 752	110
(12) PRODANÉ ZBOŽÍ	97 000	101 394	4 394	105
(13) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-BO	2 026 000	1 407 542	-618 458	69
(15) CESTOVNÉ	1 698 000	1 540 079	-157 921	91
(16) SLUŽBY OST.TELEFON,POŠT	488 000	439 508	-48 492	90
(17) SLUŽBY OST.PŘEPRVNÉ	24 840 000	24 052 592	-787 408	97
(18) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ AKC.	5 100 000	5 098 380	-1 620	100
(19) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ OST.	1 363 000	1 439 626	76 626	106
(20) SLUŽBY OST.PARKOVÁNÍ	2 133 000	2 028 420	-104 580	95
(22) SLUŽBY OST.LEASING OPER.	13 929 000	13 146 472	-782 528	94
(23) SLUŽBY REVIZE,SERV.PROHL.	1 071 000	1 086 310	15 310	101
(24) SLUŽBY SOFTWARE,VÝP.TECH.	1 055 000	1 094 623	39 623	104
(25) SLUŽBY OSTATNÍ	4 338 000	4 491 006	153 006	104
(26) MZDOVÉ NÁKLADY	67 644 000	69 945 283	2 301 283	103
(27) ZÁK.SOC.POJIŠTĚNÍ	22 752 000	23 771 791	1 019 791	104
(28) ZÁK.SOC.NÁKLADY	4 212 000	4 050 214	-161 786	96
(29) SOCIÁLNÍ NÁKLADY	1 482 000	1 399 280	-82 720	94
(30) DANĚ,POPLATKY,OSTATNÍ	355 000	445 144	90 144	125
(31) ZC PROD.DHM,DNHM A MAT.	0	94 755	94 755	0
(32) POKUTY A PENÁLE	0	11 248	11 248	0
(33) OST.PROV.NÁKL.-POJISTNÉ	3 498 005	3 458 382	-39 623	99
(34) ŠKODNÍ A POJ.UDÁL.-NÁKL.	0	672 260	672 260	0
(35) OST.PROVOZNÍ NÁKLADY	74 000	142 498	68 498	193
(36) ODPISY-DHM,DNHM	16 729 000	15 801 709	-927 291	94
(37) ODPISY-DROBNÝ DHM,DNHM	954 000	840 234	-113 766	88
(38) FINANČNÍ NÁKLADY	1 385 000	1 213 068	-171 932	88
(39) OST.MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY	0	776 967	776 967	0
(40) NÁKLADY	238 886 005	237 083 519	-1 802 486	99
(41) SPRÁVNÍ REŽIE	0	0	0	0
(42) PROVOZNÍ REŽIE	0	0	0	0
(43) VNITR.NÁKL.HS DÍLNA	11 162 000	7 830 250	-3 331 750	70
(44) VNITR.NÁKL.HS MYČKA	966 000	1 152 456	186 456	119
(45) VNITR.NÁKL.HS DOPRAV	1 395 000	3 023 236	1 628 236	217
(47) NÁKLADY CELKEM	252 409 005	249 089 460	-3 319 545	99

4.2 ANALÝZA VÝNOSOVÝCH POLOŽEK (v celých Kč)

	Plán 2013/1-12	Skutečnost 2013/1-12	Rozdíl	Index%
(48) TRŽBY - PRAVIDEL.DOPRAVA	101 789 005	97 332 914	-4 456 090	96
(49) TRŽBY -NEPRAV.DOPRAVA	3 015 000	2 422 814	-592 186	80
(50) TRŽBY Z PROD.SLUŽEB-REKL.	1 702 000	1 824 863	122 863	107
(51) TRŽBY ZA OSTATNÍ SLUŽBY	2 028 000	2 900 534	872 534	143
(52) TRŽBY ZA ZBOŽÍ	297 000	312 698	15 698	105
(53) TRŽBY PROD.DHM,DNHM,MAT.	0	681 773	681 773	0
(54) ÚHRADY PZ CELKEM	127 144 000	128 860 791	1 716 791	101
(55) - AKCIONÁŘI NA ÚHR.PZ	54 445 000	56 795 131	2 350 131	104
(56) -- z toho Chomutov	40 493 000	42 843 131	2 350 131	106
(57) -- z toho Jirkov	13 952 000	13 952 000	0	100
(58) - AKCIONÁŘI NA NÁJEMNÉ	0	0	0	0
(59) - OSTATNÍ ÚHRADY PZ	72 699 000	72 065 660	-633 340	99
(60) ŠKOD. A POJ.UDÁLOSTI-VÝN.	0	833 733	833 733	0
(62) FIN.VÝNOSY,OST.MIMOŘ.VÝN.	36 000	38 396	2 396	107
(63) V Ý N O S Y	238 886 005	239 177 347	291 342	100
(64) VN.VÝN.REŽIE PROV.A SPRÁV	0	0	0	0
(65) VN.VÝN.DÍLNA,MYČKA,DOPRAV	13 523 000	12 005 942	-1 517 058	89
(66) V Ý N O S Y CELKEM	252 409 005	251 183 288	-1 225 716	100

4.3 KOMENTÁŘ K PLNĚNÍ (nejvyšší odchylky od plánu)

Spotřeba materiálu (ř.6) – zvýšená spotřeba náhradních dílů v řádku 6. Spotřební materiál je odrazem stárnutí vozového parku linkové dopravy (v období 1-12/13 v položce náhradní díly v nákladech divize LaZD o 1.264 t.Kč více než hodnota nákladů plánovaných).

Spotřeba pneu (ř.7) – úspora na divizi MHD ve výši 268 t.Kč a na divizi LaZD ve výši 552 t.Kč oproti plánovaným nákladům je dána tím, že skutečná potřeba nedosahuje plánovaných hodnot. Nájezdové km jsou řádově stejné, ve skutečnosti se pneumatiky na vozidlech opotřebovaly méně než se plánovalo.

Spotřeba nafta (ř.8) – úspora v nákladové položce Spotřeba nafty je dána v MHD i LD snížením pořizovací ceny nafty (průměrná pořizovací cena za období 1-12/12 byla 28,17 Kč/litr, za stejné období roku 2013 27,67 Kč/litr, snížení o 0,50 Kč/litr). Plánované hodnoty vycházely z průměrných nákladů na km za rok 2012 navýšených o rizikovou složku ve výši 5%. V MHD je úspora ve spotřebě nafty generována snížením průměrné spotřeby o cca 6%. Tento pozitivní jev je dán zavedením nového motivačního programu – odměňování řidičů ve vazbě na dosahovanou průměrnou spotřebu, dále pak nasazováním menších vozů do provozu, konkrétně MIDIBUSŮ.

Oprava a udržování BO (ř.13) – úspora oproti plánu je dána odložením investičního záměru rekonstrukce vstupní haly, opravy šoférek Horník a Písečná, v divizi LaZD se jedná o úsporu ve výši 266 t.Kč v rámci oprav vozového parku.

Služby ost.přepravné (ř.17) – úspora jednak generována poruchami vozidel ve vlastnictví subdodavatelů, tato vozidla byla nahrazena vozidly DPCHJ a subdodavatelé fakturovali částky za najeté km nižší než byly plánované. Dále pak došlo koncem kalendářního roku k revizi smluv a následné úpravě cen hrazených subdodavatelům za najeté km ve prospěch DPCHJ a.s.

Mzdové náklady (ř.26) – v položce mzdových nákladů se promítly neplánované mimořádné odměny vyplacené v souladu s motivačním řádem v závislosti na plnění HV.

Zákonné social.pojištění (ř.27) – v plánu na rok 2013 nebyly položky sociální a zdravotní pojištění z naturálního plnění (1% z PC vozidel, odměny pracovn.výročí a pojištění odpovědnost zaměstnanců za škody způsobené zaměstnavateli), dále pak se v této položce promítly náklady související s vyplacenými mimořádnými odměnami (viz. ř.26 Mzdové náklady).

Zákonné soc.náklady (ř.28) – úspora generována nevyužíváním závodního stravování všemi zaměstnanci.

Odpisy DHM, DNHM (ř.36) – úspora generována zejména nezrealizováním pořízení položek týkající se zavedení nové technologie CNG – plnicí stanice (stavba a technologie), odsávání ve stávajících servisních prostorech a 3 ks nízkopodlažních autobusů na CNG (2 ks 9,5-10,5 m, 1 ks 18 m). Úspory oproti odpisovému plánu ve výši cca 820 t.Kč.

Finanční náklady (ř.38) – úspora generována nezrealizováním pořízení dlouhodobého hmotného majetku viz. ř.36 – Odpisy DHM, DNHM. Financování pořízení plnicí stanice, včetně odsávání stávajících dílenských prostor a autobusů CNG, bylo plánováno formou úvěrů.

Tržby – pravid.doprava (ř.48) – tržby divize MHD o 644 t.Kč nižší než tržby plánované. Od dubna 2013 se nám podařil trend klesajících tržeb zastavit. Tržby divize LaZD vykazují neplnění plánu o 3.812 t.Kč. Velký a zásadní problém s dopadem do budoucna je na středisku 440 – komerční linka Jirkov – Chomutov - Praha. Pokles tržeb byl způsoben především z důvodu nástupu konkurence (Student Agency) na pravidelnou komerční linku do Prahy od 30.4.2013.

Tržby – nepravid.doprava (ř.49) – Plánované hodnoty plněny pouze na 80%. V absolutní hodnotě se jedná o pokles tržeb o cca 592 t.Kč. Prioritou je pro nás zajištění závazku veřejné služby a ostatní pravidelné dopravy.

Tržby prod.DHM,DNHM,MAT (ř.53) – v měsíci 3/13 došlo k prodeji 3 ks trolejbusů (TR6, TR10, TR12) v celkové hodnotě 340 t.Kč bez DPH (výnosy střediska 330) a autobusu IRISBUS ARES v hodnotě 180 t.Kč bez DPH (výnos střediska 420). Důvodem prodeje bylo stáří a technický stav vozidel. Prodej majetku nebyl plánován.

Ostatní provoz.výnosy (ř.61) – překročení plánovaných hodnot je dáno dotacemi z Úřadu práce na vzdělávání a školení (rozdíl 479 t.Kč za 1-12/13) a uplatněním smluvních pokut z titulu dodavatelských smluv ve výši cca 400 t.Kč.

Škodní a pojistné události (ř.35, ř. 60) – neplánováno v nákladech/výnosech. Saldo ze skutečných pojistných událostí je kladné.

4.4 HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK 1-12/2013 Plán x Skutečnost

HV včetně odložené daně

	Plán 2013/1-12	Skutečnost 2013/1-12	Rozdíl
(67) HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	0	2 094	+ 2 094

HV před zúčtováním odložené daně

	Plán 2013/1-12	Skutečnost 2013/1-12	Rozdíl
(67) HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	0	2 871	+ 2 871

5. ROZVAHA (včetně odložené daně)

5.1 AKTIVA K 31.12.2013 (v tis.Kč)

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	314 505	-115 873	198 632	197 723
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	268 827	-115 619	153 208	161 148
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	1 337	-1 124	213	115
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	194	-194	0	0
3	Software	007	1 033	-921	112	115
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	110	-9	101	0
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	267 490	-114 495	152 995	161 033
B. II. 1	Pozemky	014	2 651	0	2 651	2 651
2	Stavby	015	102 050	-24 292	77 758	78 834
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	161 715	-90 203	71 512	78 647
4	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	1 074	0	1 074	901
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná osoba	024	0	0	0	0
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4	Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

označ a	AKTIVA b	řad c	Běžné účetní období			Minulé úč. období Netto
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	44 943	-254	44 689	36 069
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	1 836	0	1 836	1 818
C. I. 1	Materiál	033	1 827	0	1 827	1 781
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3	Výrobky	035	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	0	0	0	0
5	Zboží	037	9	0	9	37
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	0	0	0	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	7 979	-254	7 725	7 870
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	3 973	-254	3 719	4 558
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054	2 589	0	2 589	1 944
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	1 210	0	1 210	1 067
8	Dohadné účty aktivní	056	0	0	0	0
9	Jiné pohledávky	057	207	0	207	301
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	35 128	0	35 128	26 381
C. IV. 1	Peníze	059	134	0	134	668
2	Účty v bankách	060	34 994	0	34 994	25 713
3	Krátkodobý cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	735	0	735	506
D. I. 1	Náklady příštích období	064	647	0	647	506
2	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	066	88	0	88	0

5.2 PASIVA K 31.12.2013 (v tis.Kč)

označ	PASIVA	řad	Běžné účetní období	Minulé účetní období
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 86 + 119)	067	198 632	197 723
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 79 + 82 + 85)	068	137 733	135 639
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	110 585	110 585
1	Základní kapitál	070	110 585	110 585
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	37 433	37 433
A. II. 1	Emisní ážio	074	0	0
2	Ostatní kapitálové fondy	075	37 433	37 433
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
5	Rozdíly z přeměn společností	078	0	0
A. III.	Rezervní fondy, neděl.fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 80 + 81)	079	1 418	1 369
A. III. 1	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	080	1 273	1 224
2	Statutární a ostatní fondy	081	145	145
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (ř. 83 + 84)	082	-13 797	-14 715
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	083	0	0
2	Neuhrazená ztráta minulých let	084	-13 797	-14 715
A. V.	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 82 + 86 + 119)/	085	2 094	967
B.	Cizí zdroje (ř. 87 + 92 + 103 + 115)	086	58 927	59 804
B. I.	Rezervy (ř. 88 až 91)	087	0	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	088	0	0
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	089	0	0
3	Rezerva na daň z příjmů	090	0	0
4	Ostatní rezervy	091	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 93 až 102)	092	10 406	9 629
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	093	0	0
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	094	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	095	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	096	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	097	0	0
6	Vydané dluhopisy	098	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	099	0	0
8	Dohadné účty pasivní	100	0	0
9	Jiné závazky	101	0	0
10	Odložený daňový závazek	102	10 406	9 629

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 104 až 114)	103	28 331	22 788
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	104	16 189	10 667
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	105	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	106	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	107	0	0
5	Závazky k zaměstnancům	108	5 717	5 954
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	109	3 473	3 529
7	Stát - daňové závazky a dotace	110	1 065	1 013
8	Krátkodobé přijaté zálohy	111	49	0
9	Vydané dluhopisy	112	0	0
10	Dohadné účty pasivní	113	1 238	975
11	Jiné závazky	114	600	650
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 116 až 118)	115	20 190	27 387
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	116	20 190	27 387
2	Krátkodobé bankovní úvěry	117	0	0
3	Krátkodobé finanční výpomoci	118	0	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 120 + 121)	119	1 972	2 280
C. I. 1	Výdaje příštích období	120	28	0
2	Výnosy příštích období	121	1 944	2 280

5.3 KOMENTÁŘ K ROZVAZE

V oblasti aktiv nedošlo k žádným negativním jevům. Netto hodnota dlouhodobého majetku poklesla z důvodu opotřebování majetku, což se účetně děje prostřednictvím odpisování majetku. V roce 2013 byl pořízen a zařazen do užívání dlouhodobý majetek za cca 8,5 mil.Kč. Z důvodu stáří a prodeje byl vyřazen majetek za cca 200 t.Kč v pořizovací ceně, zůstatková hodnota byla téměř nulová.

Hodnota položky zásob zůstává na úrovni konce loňského účetního období, stejně tak hodnota krátkodobých pohledávek. V položce pohledávek z obchodních vztahů došlo k poklesu o cca 800 t.Kč, což je pozitivní jev pro Cash-flow firmy. Na druhé straně vzrostly daňové pohledávky za státem z titulu nároku DPH. Tyto pohledávky budou do dvou měsíců uhrazeny. Na základě Usnesení Krajského soudu v Ústí nad Labem, kterým byl zrušen konkurs na majetek úpadce Krušnohorské strojírny a.s., byly zcela odepsány pohledávky za tímto dlužníkem v celkové výši 114.360 Kč. Vzhledem k tomu, že na tuto pohledávku byla v letech minulých vytvořena opravná položka, odepsání pohledávky nemělo dopad do HV, pouze se snížila hodnota opravných položek.

Stejně tak v oblasti pasiv nedošlo k žádným mimořádným ani negativním jevům. Závazky z obchodních vztahů jsou všechny závazky do splatnosti. Nárůst této položky ovlivňuje evidence neuhrazené dodavatelské faktury za pořízení dlouhodobého majetku (autobus) v hodnotě cca 5 mil.Kč (následující měsíc v termínu splatnosti uhrazena).

Rezervy nebyly vytvářeny, odložený daňový závazek se zvýšil na základě výpočtu k 31.12.2013 o cca 800 t.Kč. Bankovní úvěry jsou včas a řádně spláceny dle splátkových kalendářů, za období 1-12/2013 nebyly čerpány žádné nové úvěry. Časové rozlišení je na stejné úrovni jako v předcházejícím období.

6. VÝKAZ CASH FLOW K 31.12.2013 (v tis.Kč)

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období			26 381
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním		2 871
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace		17 123
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku		16 642
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv		0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv		-485
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku		0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky		966
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		0
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami		19 994
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu		-2 064
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv		-84
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv		-1 962
A. 2 3	Změna stavu zásob		-18
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů		0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami		17 930
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných		-1 002
A. 4	Přijaté úroky		36
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období		0
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů		0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti		16 964
Peněžní toky z investiční činnosti			
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv		-8 702
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv		485
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám		0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti		-8 217
Peněžní toky z finančních činností			
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků		0
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty		0
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.		0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům		0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky		0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů		0
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně		0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti		0
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků		8 747
R.	Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období		35 128

6.1 KOMENTÁŘ K VÝKAZU CASH FLOW

Čistý peněžní tok z provozní činnosti 16.964 t.Kč je generován zejména dosažením kladného hospodářského výsledku ve výši 2.871 t.Kč před zdaněním, který v sobě zahrnuje neúčetní operace v podobě odpisů stálých aktiv v hodnotě cca 16,6 mil.Kč. Po promítnutí peněžních toků z investičních činností ve výši cca 8 mil.Kč vykazuje naše společnost za rok 2013 přírůstek peněžních prostředků ve výši cca 8,7 mil.Kč.

7. VÝVOJ POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ

7.1 POHLEDÁVKY K 31.12.2013 (v tis.Kč)

Časová struktura krátkodobých pohledávek z obchodního styku

Krátkodobé pohledávky z obch.styku (brutto) v tis.Kč	celkem	3 973,0
- do lhůty splatnosti		3 593,0
- po lhůtě splatnosti do 30 dnů		110,0
- po lhůtě splatnosti od 31 do 60 dnů		4,0
- po lhůtě splatnosti od 61 do 90 dnů		12,0
- po lhůtě splatnosti od 91 do 180 dnů		0,0
- po lhůtě splatnosti od 181 do 365 dnů		0,0
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů		254,0
Opravné položky		-254,0
Krátkodobé pohledávky z obch.styku (netto) v tis.Kč	celkem	3 719,0
- z toho právně vymáhané pohledávky		254,0

7.2 ZÁVAZKY K 31.12.2013 (v tis.Kč)

Časová struktura krátkodobých závazků z obchodního styku

Krátkodobé závazky z obch.styku v tis.Kč	celkem	16 189,0
- do lhůty splatnosti		16 062,0
- po lhůtě splatnosti do 30 dnů		127,0
- 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		0,0
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů		0,0
Krátkodobé závazky z obch.styku v tis.Kč	celkem	16 189,0

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 1.1.2013	1 620	259 135	260 755
Pořízeno 2013	161	8 403	8 564
Vyřazeno 2013	444	221	665
Nedokon.DHM	0	173	173
Stav k 31.12.2013	1 337	267 490	268 827

V kategorii dlouhodobého nehmotného majetku došlo k vyřazení nepoužitelných a zastaralých software a k nahrazení funkčními a aktuálně potřebnými programy.

V kategorii dlouhodobého hmotného majetku byl v roce 2013 pořízen nový autobus CROSSWAY v hodnotě cca 4 mil.Kč.bylo, dále bylo investováno do technického zhodnocení stávajících budov (správní budova, HDO, umývárny, šoférky, vjezdový systém, ..), a významná část finančních prostředků byla použita pro dovybavení a modernizaci stávajícího technického zázemí dílny.

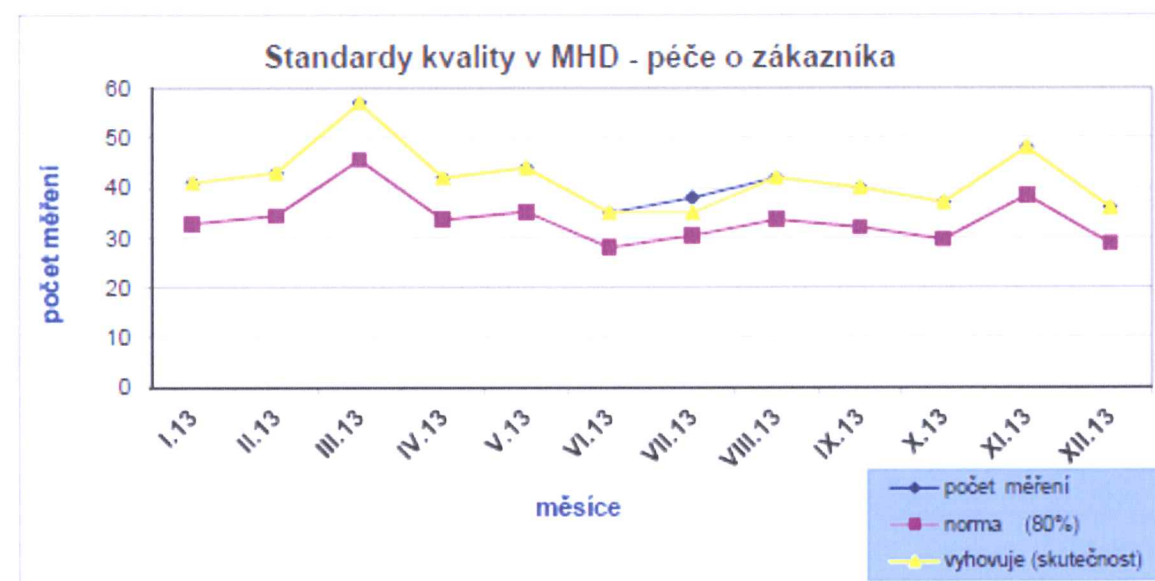
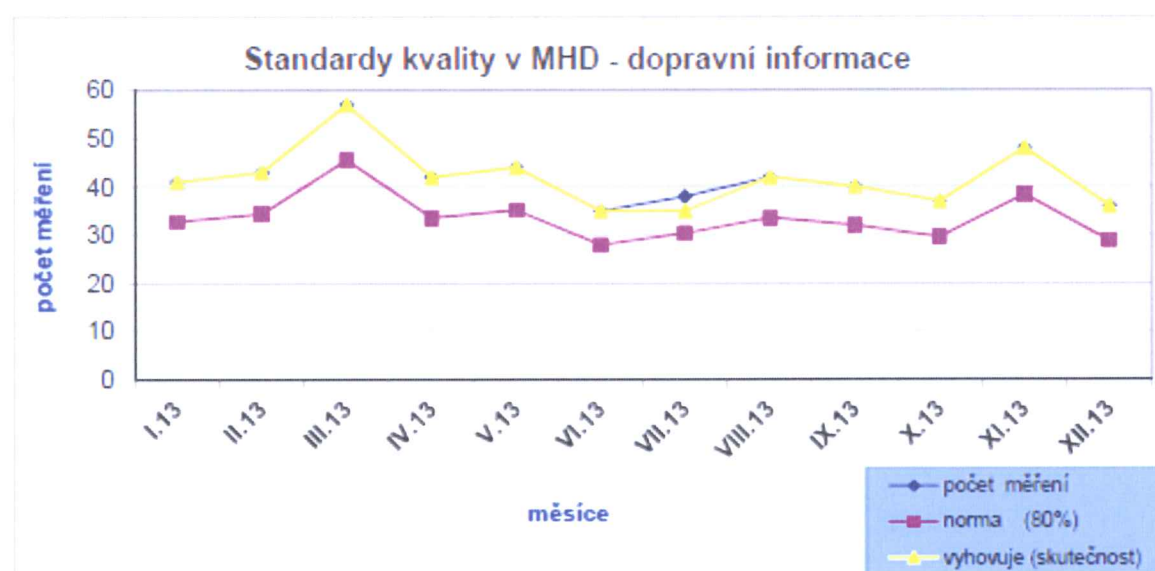
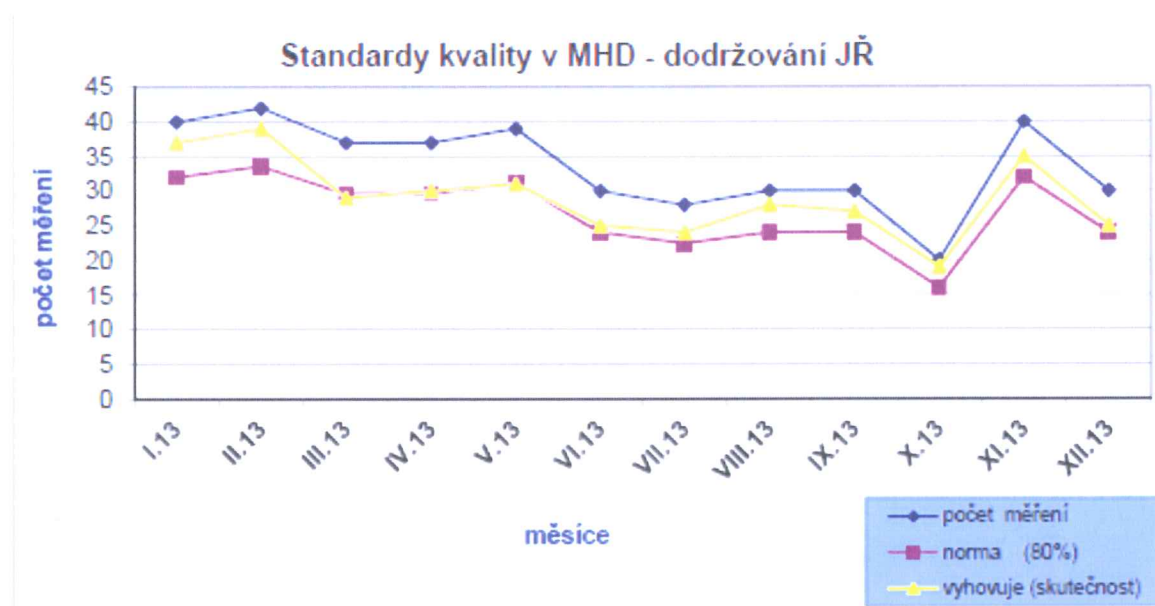
9.1 VÝNOSY, NÁKLADY 1-12/2013 – PLÁN, SKUTEČNOST, PŘEDCHOZÍ OBDOBÍ (v tis.)

Organizace										Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova a.s.									
Údaje v tis. Kč										Rozpočet pro rok 2013									
Rozpočet pro rok 2013					Schválený finanční plán					Rozpočet pro rok 2013					Schválený finanční plán				
K 31.12.2013					K 31.12.2013					K 31.12.2013					K 31.12.2013				
tržby	ost. PZ	pr. mých	suma	tržby	ost. PZ	pr. mých	suma	tržby	ost. PZ	pr. mých	suma	tržby	ost. PZ	pr. mých	suma	% přír. 12.13	% přír. 12.13	% přír. 12.13	% přír. 12.13
Druhá příjmy (výnosy)																			
Celkem výnosy																			
125 265	96 651	40 493	252 409	125 265	96 651	40 493	252 409	122 322	96 018	42 843	251 183	116 932	90 780	38 068	235 680	97,7	99,2	100%	98,6
Z toho: tržby za služby (602) - 900																			
122 557			122 557	122 557			122 557	118 487			118 487	110 722			110 722	98,4		98%	98,4
tržby za zboží (604) - 1																			
287			287	287			287	313			313	291			291	106,4		108%	106,4
tržby z prodeje zboží (604) - 84,1																			
0			0	0			0	682			682	181			181				181
tržby z prodeje zboží (604) - 84,1																			
35 551	40 493		76 044	35 551	40 493		76 044	35 551	40 493		76 044	30 750	38 068		118 823	99,2		101%	99,2
tržby z prodeje zboží (604) - 84,1																			
2 911			2 911	2 911			2 911	2 840			2 840	5 633			5 633	188,3		188%	188,3
Krytí nákladů z příjmů (výnosů)																			
125 265	96 651	40 493	252 409	125 265	96 651	40 493	252 409	122 090	84 256	41 566	243 912	114 582	80 760	38 068	233 810	97,4	97,4	98%	97,4
z toho: náklady z příjmů (výnosů)																			
24 846	18 072	8 446	51 064	24 846	18 072	8 446	51 064	23 206	16 389	8 153	47 553	21 432	12 209	5 534	41 273	91,93	90,53	94%	91,93
8 260	3 633	1 700	13 593	8 260	3 633	1 700	13 593	8 199	3 656	1 621	13 476	10 678	5 031	2 872	16 659	98,84	98,84	100%	98,84
z toho: náklady z příjmů (výnosů)																			
97	0	0	97	97	0	0	97	101	0	0	101	91	0	0	91	104,12	0	0	104%
7 024	4 659	2 271	14 154	7 024	4 659	2 271	14 154	6 589	3 568	1 722	10 881	6 589	3 568	1 722	10 881	98,2	98,2	99%	98,2
27 849	19 128	8 933	55 910	27 849	19 128	8 933	55 910	27 222	18 142	9 524	54 888	26 396	17 595	8 278	51 258	98,46	98,46	100%	98,46
46 952	32 478	15 172	94 602	46 952	32 478	15 172	94 602	47 611	33 400	16 676	97 767	47 611	33 400	16 676	98 487	101,40	103,09	103%	101,40
z toho: náklady z příjmů (výnosů)																			
37 633	24 238	11 633	73 504	37 633	24 238	11 633	73 504	36 104	23 596	11 238	70 938	36 104	23 596	11 238	70 938	98,34	98,34	99%	98,34
3 479	2 406	1 125	7 010	3 479	2 406	1 125	7 010	3 316	2 332	1 160	6 804	3 425	2 368	1 119	6 503	98,31	98,31	97%	98,31
1 432	0	0	1 432	1 432	0	0	1 432	2 077	2 334	0	2	2 077	2 334	0	2 334	140,15	0	0	140%
0	0	0	0	0	0	0	0	232	1 782	871	2 871	1 850	0	0	1 850	160,00	0	0	0%
ZISK - ZTRATA k datu																			
Zisk u všech bez správy: 160,00 Kč																			
Ztrata u všech bez správy: 0,00 Kč																			
Rozpočet pro rok 2013										Schválený finanční plán									
K 31.12.2013										K 31.12.2013									
Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dobře zadávaje	Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dobře zadávaje	Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dobře zadávaje	Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dobře zadávaje	% nákladů	% nákladů	% nákladů	% nákladů
16 757	14 040	-2 717	0	16 757	14 040	-2 717	0	16 380	12 487	-3 893	0	525	0	-525	0	0,00	0,00	0,00	0,00
114 500	51 908	-62 592	57 614	114 500	51 908	-62 592	57 614	114 215	113 903	-312	59 965	116 571	53 502	-67 074	52 537	97,75	97,75	98,73	98,73
150 972	59 239	-91 733	69 536	150 972	59 239	-91 733	69 536	117 718	124 823	7 105	68 396	118 701	51 252	-67 449	65 841	97,31	97,31	210,71	210,71
			0				0				0				0				
			0				0				0				0				
			0				0				0				0				
Komponent																			
Rozpočet pro rok 2013										Schválený finanční plán									
K 31.12.2013										K 31.12.2013									
Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dobře zadávaje	Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dobře zadávaje	Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dobře zadávaje	Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dobře zadávaje	% nákladů	% nákladů	% nákladů	% nákladů
252	23 325	-23 073	252	252	23 325	-23 073	252	245	23 325	-23 080	244 52	253	23 325	-23 072	246 95				
Hlavní pracovní náklady (výnosy)																			
Rozpočet pro rok 2013										Schválený finanční plán									
K 31.12.2013										K 31.12.2013									
Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dobře zadávaje	Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dobře zadávaje	Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dobře zadávaje	Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dobře zadávaje	% nákladů	% nákladů	% nákladů	% nákladů
15 100 000	15 100 000	0	15 100 000	15 100 000	15 100 000	0	15 100 000	15 100 000	15 100 000	0	15 100 000	15 100 000	15 100 000	0	15 100 000				
Provozní náklady (výnosy)																			
Rozpočet pro rok 2013										Schválený finanční plán									
K 31.12.2013										K 31.12.2013									
Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dobře zadávaje	Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dobře zadávaje	Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dobře zadávaje	Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dobře zadávaje	% nákladů	% nákladů	% nákladů	% nákladů
15 100 000	15 100 000	0	15 100 000	15 100 000	15 100 000	0	15 100 000	15 100 000	15 100 000	0	15 100 000	15 100 000	15 100 000	0	15 100 000				
Zisk - Ztrata k datu																			
Zisk u všech bez správy: 15 100 000 Kč																			
Ztrata u všech bez správy: 0,00 Kč																			

9.2 ROZBOR ÚHRAD PROKAZATELNÝCH ZTRÁT 1-12/2013 (v tis.Kč)

Období:	leden - prosinec roku 2013					leden - prosinec roku 2012					Index PZ celkem r.13/12 %
	Uhrady PZ					Uhrady PZ					
	linková doprava v tis.Kč	rekreační doprava v tis.Kč	MHD autobusy v tis.Kč	MHD trolejbusy v tis.Kč	Celkem v tis.Kč	linková doprava v tis.Kč	rekreační doprava v tis.Kč	MHD autobusy v tis.Kč	MHD trolejbusy v tis.Kč	Celkem v tis.Kč	
Město Chomutov			19 598	23 245	42 843			17 674	20 394	38 068	112,54
Město Jirkov			5 207	8 745	13 952			3 911	8 392	12 303	113,40
Krajský úřad Ústí n.L.	68 896				68 896	65 940				65 940	104,48
Droužkovice			994		994			721		721	137,88
Údlice			1 255		1 255			875		875	143,43
Společice			700		700			701		701	99,88
Černošice			220		220			219		219	100,46
										0	0
										0	0
										0	0
celkem	68 896	0	27 974	31 990	128 860	65 940	0	24 101	28 786	118 827	108,44

Poznámka : - příspěvek MMCV na rekreační dopravu je zahrnut v prokazatelné ztrátě MHD autobusy.



KULTURA A SPORT
CHOMUTOV s.r.o.

2013

Zpráva o výsledku
hospodaření obchodní
společnosti za 4 čtvrtletí

1. IDENTIFIKACE SUBJEKTU	3
2. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V ROCE 2013 V POROVNÁNÍ S VÝSLEDKY PŘEDCHÁZEJÍCÍHO OBDOBÍ	4
2.1 Analýza nákladových položek	4
2.2 Analýza výnosových položek.....	9
3. VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA CELOU ORGANIZACI A ZA JEDNOTLIVÁ STŘEDISKA (v tis. Kč).....	10
4. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S ROZPOČTOVANÝMI HODNOTAMI	11
4.2 Náklady.....	11
4.1 Výnosy.....	14
5. ROZVAHA (v tis. Kč)	16
5.1 Aktiva k 31. 12. 2013.....	16
5.2 Pasiva k 31. 12. 2013.....	16
5.3 Komentář k rozvaze.....	17
6. VÝKAZ CASH FLOW k 31. 12. 2013 (v tis. Kč).....	19
6.1 Komentář k výkazu Cash flow	19
7. VÝVOJ POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ (v tis. Kč).....	20
7.1 Pohledávky k 31. 12. 2013	20
7.2 Závazky k 31. 12. 2013	21
8. STÁLÁ AKTIVA (v tis. Kč)	21

1. IDENTIFIKACE SUBJEKTU

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

Předmět podnikání:

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

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, Skatepark, Letní stadion s tréninkovým zázemím, Kamencové jezero, Golf club, Oddychové a relaxační centrum, Kulturně společenské centrum, Městské divadlo, Letní kino a Letní stadion.

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. 2013 do 31. 12. 2013. Zpráva obsahuje přehled dosažených ekonomických výsledků včetně faktorů na ně působících.

2. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V ROCE 2013 V POROVNÁNÍ S VÝSLEDKY PŘEDCHÁZEJÍCÍHO OBDOBÍ

V období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013 vytvořila společnost zisk po zdanění ve výši 484 tis. Kč. Z výše uvedené tabulky je patrný meziroční nárůst nákladů o 10,92 %. Vlastní výnosy ve srovnání s rokem 2012 zaznamenaly nárůst o 29,01 %.

Údaje jsou uvedeny v tis. Kč	Běžné období	Minulé období	Rozdíl	
			absolutní	v %
VÝNOSY CELKEM	86 122	79 516	6 606	108,31
Vlastní výnosy	38 940	30 183	8 757	129,01
Dotace	47 182	49 333	-2 151	95,64
z toho:				
▪ provozní dotace	46 942	47 500	-558	
▪ dotace projekt OPLZZ	-	1 033	-1 033	
▪ dotace ostatní	240	800	-560	
NÁKLADY CELKEM	85 638	77 208	8 430	110,92

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 30 tis. Kč a u výnosů pokles pod 30 tis. Kč.

2.1 Analýza nákladových položek

Hodnotově nejvýznamnější položkou vykazující meziroční nárůst o částku 2 867 tis. Kč je položka úklidové služby. U této položky byl zaznamenán nejvyšší nárůst u Oddychového a relaxačního centra, kde byl plný provoz zahájen v říjnu 2012.

Podrobné meziroční srovnání po jednotlivých provozech je obsahem následující tabulky.

Středisko	Účet 518 - úklidové služby		
	Běžné období	Minulé období	rozdíl
Kulturně a společenské centrum	1 116	1 136	-20
Letní stadion s tréninkovým zázemím	65	10	55
Městské divadlo	0	3	-3
Oddychové a relaxační centrum	2 917	172	2 745
Sportovní hala	5	0	5
Zimní stadion	2 939	2 854	85
CELKEM	7 042	4 175	2 867

Zvýšení náklady na kancelářské potřeby o částku 53 tis. Kč byly ovlivněny potřebou dovybavení propagačního oddělení společnosti.

Další meziroční nárůst byl zaznamenán u položky drogerie o částku 144 tis. Kč. U této položky byl zaznamenán nejvyšší nárůst u Oddychového a relaxačního centra (+222), kde byl plný provoz zahájen v říjnu 2012.

U položky spotřeba drobného materiálu došlo k navýšení oproti minulému období o částku 885 tis. Kč. Navýšení bylo především ovlivněno organizačním zajištěním akcí na klíč ze strany společnosti a konáním Poháru České pošty (+102). Náklady spojené s těmito akcemi jsou zohledněny ve výnosech společnosti v položce ostatní služby a pronájem hrací plochy včetně zázemí a služeb, viz strana číslo 14 a 15. Ve sledovaném období bylo do Městského divadla pořízeno 157 kusů ubrusů (+48) a 260 kusů židlí Alex (+453). Šatna v Kulturně společenském centru byla dovybavena otočnými křídly na kabáty (+18), xenonové výbojky včetně asférického zrcadla byly pořízeny na Letní kino (+45). Na Zimní stadion byly zakoupeny polykarbonové desky (+32), osm kusů dvoudílných šatníků (+18) a 34 kusů kalených bezpečnostních skel na mantinely (+77).

Další významnou položkou vykazující meziroční nárůst o částku 1 233 tis. Kč je spotřeba drobného hmotného majetku. Prostředky byly z větší části použity na dovybavení a částečnou obměnu poškozeného zařízení. Konkrétně se jednalo o pořízení 45 kusů atypických bukových stolů (+223), 60 kusů židlí Opera (+231) do Městského divadla a 20 kusů židlí Opera 49EP (+96) do Kulturně společenského centra. Areál Tomáše ze Štítného byl dovybaven 23 kusy šatních boxů včetně věšáků (+155). Stahovací zařízení na koše pro minibasketbal (+39) a kancelářský nábytek (+31) byl pořízen do Sportovní haly. Kopírovacím strojem (+40), regály do archivu (+55) a DLP projektorem (+17) bylo dovybaveno Kulturně společenské centrum. Do Oddychového a relaxačního centra byla pořízena profesionální myčka skla (+29), 20 kusů dvojduší (+34) a zvuková technika (+28). Z důvodu zastaralé výpočetní techniky (průměrné stáří PC je přibližně 6 – 8 let) došlo k výměně 10 kusů počítačů (+135). Malý osvětlovací pult Leprecon LP612 DMX včetně zpěvových a dynamických mikrofónů (+32) byl zakoupen do Městského divadla. Dále byly pořízeny počítačky bankovek a mincí (+16) a zařízení pro evidenci majetku společnosti (+18).

Meziročně vzrostly náklady u položky propagační materiál o 66 tis. Kč. Hlavním důvodem byla potřeba pořízení drobných propagačních předmětů sloužících k prezentaci společnosti.

Zvýšení náklady na vstupenky o částku 131 tis. Kč byly ovlivněny nákupem čipových karet, které slouží k dobíjení artiklů vstupného do Oddychového a relaxačního centra (+132) a vstupenek pro prodejní systém v Městském divadle (+17).

Meziročně vzrostly náklady u položky chlor - desinfekce bazénu o částku 160 tis. Kč. Hlavním důvodem je větší počet provozů v Oddychovém a relaxačním centru než bylo v Městských lázních (ML- 2 lahve po 65 kg, ORC – 6 lahví po 65 kg).

Další významnou položkou vykazující meziroční nárůst o částku 896 tis. Kč je spotřeba elektrické energie. U této položky byl zaznamenán nejvyšší nárůst u Oddychového a relaxačního centra a Letního stadionu s tréninkovým zázemím, kde spotřeba za sledované

období činí v souhrnné výši částku 3 961 tis. Kč. Naopak meziroční pokles byl zaznamenán u spotřeby tepelné energie (-2 555), plynu (-291), vodného a stočného (-928).

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

Středisko	Elektrická energie			Tepelná energie			Plyn			Vodné a stočné		
	Běžné období	Minulé období	rozdíl	Běžné období	Minulé období	rozdíl	Běžné období	Minulé období	rozdíl	Běžné období	Minulé období	rozdíl
Areál: Tomáše ze Štítného	9	15	-6			0	53	36	17	9	10	-1
Areál: Letní stadion	1	43	-42	24	189	-165	1	32	-31	5	87	-82
Areál: Skatepark	22	32	-10			0			0	3	5	-2
Kulturně a společenské centrum	564	1 062	-498	342	294	48			0	47	54	-7
Letní kino	41	42	-1			0			0	78	95	-17
Letní stadion s tréninkovým zázemím	580	239	341	312	142	170			0	293	318	-25
Městské divadlo	823	869	-46	740	705	35			0	222	195	27
Městské lázně	14	1 849	-1 835		5 949			277			1 825	-1 825
Oddychové a relaxační centrum	4 627	1 007	3 620	4 255	910	3 345			0	1 431	324	1 107
Sportovní hala	639	724	-85	1 332	1 325	7			0	220	219	1
Zimní stadion	7 698	8 240	-542	206	252	-46			0	917	1 021	-104
CELKEM	15 018	14 122	896	7 211	9 766	-2 555	54	345	-291	3 225	4 153	-928

Letní stadion s tréninkovým zázemím - plný provoz zahájen 10/2012

Oddychové a relaxační centrum - plný provoz zahájen 10/2012

Městské lázně - provoz ukončen 03/2013

Letní stadion - provoz ukončen v 03/2013

U položky prodané zboží – občerstvení došlo k navýšení oproti minulému období o částku 867 tis. Kč, důvodem bylo zahájení provozu rychlého občerstvení v Oddychovém a relaxačním centru. Náklady spojené s nákupem zboží jsou zohledněny ve výnosech společnosti v položce tržby za zboží, viz strana číslo 15.

Mezi další významné položky vykazující meziroční nárůst o částku 2 520 tis. Kč se řadí opravy a udržování majetku. Ve Sportovní hale byla provedena oprava poškozených sekčních dveří (+80), kde byla provedena kompenzace části nákladů pojišťovnou. Dále byla ve Sportovní hale provedena oprava vodoinstalace a kanalizace (+54), oprava výměníkové stanice (+82), oprava odsávání sociálního zařízení (+59), oprava sportovní podlahy (+36), výměna izolačních skel včetně opravy hliníkových krytů (+79), chemické čištění 2 500 kusů protihlukových podstropních polštářů včetně jejich demontáže, montáže, opravy povlaků a protipožárního nástřiku (+646). Na Zimním stadionu proběhla oprava chladicí jednotky RTWD160 (+62), oprava LED kostky (+16), servis wirpool vany (+31), údržba střížny (+10), servis ozvučovacího zařízení (+40) a výměna servopohonu odvlhčovače vzduch DST RZ (+22). V Oddychovém a relaxačním centru byla provedena údržba technologického zařízení (+79), výměna sacích turbín WAP SCR (+11), roční prohlídka EPS (+10) a chlorového hospodářství včetně údržby (+22). Na Letním stadionu s tréninkovým zázemím bylo provedeno odstranění závad způsobených návštěvníky v rámci konání Finále Poháru České pošty (+220). Vzniklé náklady byly následně vyfakturovány Fotbalové asociaci České republiky v plné výši a jsou zohledněny ve výnosech v položce ostatní služby, viz strana číslo 14. Dále se uskutečnila výměna oken na budově v areálu Tomáše ze Štítného (+189), servis světelné techniky (+65) a oprava kanalizace (+15) v Městském divadle, profylaxe promítacích sálů (+27) v Kulturně společenském centru, údržba sportoviště Letního stadionu s tréninkovým zázemím (+478), oprava 18 kusů prodejních stánků (+68) a traktoru Zetor (+19).

Zvýšené náklady u položky internet a web o částku 37 tis. Kč byly ovlivněny zdražením poskytovaných služeb za měsíční aktualizace webových stránek společnosti (+40).

Meziročně vzrostly náklady u položky odvoz odpadů, dezinfekce, deratizace o částku 36 tis. Kč. Zvýšené náklady byly ovlivněny ukončením provozu Městských lázní (+28), Letního stadionu (+15) a zahájením provozu Oddychového a relaxačního centra (+31).

Další meziroční nárůst byl zaznamenán u položky půjčovné filmů o 154 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 411 tis. Kč.

U položky odpis drobného nehmotného majetku došlo k navýšení oproti minulému roku o částku 91 tis. Kč, důvodem byl nákup dvou licencí grafického programu Coreldraw (+27), jedenácti sad kancelářských aplikací Office 2013 (+56) a softwaru pro zobrazení počtu osob v bazénu (+12).

Zvýšené náklady na inzerci a reklamu o částku 148 tis. Kč byly především ovlivněny propagací akcí KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. v měsíčním programu akcí Statutárního města Chomutov v roce 2013 (+24), reklamní kampaní Centrum Holdings, s.r.o. (+16), kde předmětem kampaně byla sportovní a kulturní zařízení společnosti. Hlavním cílem kampaně bylo zvýšení povědomí o těchto zařízeních a s tím spojené zvýšení jejich návštěvnosti, a to umístěním bannerů s textovou reklamou na známých portálech jako je YouTube, Gmail, Weby partnerů Google - mimibazar.cz, mobilmania.cz, last.fm, tyden.cz, myspace.com, hyperinzerce.cz, dále Weby spadající pod Centrum holdings - žena.cz, aktuálně.cz, realitymix.cz, vareni.cz, cars.cz. Cílová skupina - děti, mládež a rodina. Součástí kampaně je také roční vizitka společnosti KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. v katalogu firem Najisto na celý rok. V průběhu sledovaného období byla uzavřena smlouva o spolupráci se společností Gama media s.r.o., za účelem realizace vzájemné propagace obchodního jména obou společností v celkové výši 90 tis. Kč, což se projevilo u výnosů z nájmu plochy pro reklamní účely, které jsou oproti minulému období vyšší o 137 tis. Kč.

Meziročně vzrostly náklady u položky tantiémy o 44 tis. Kč, které byly způsobeny atraktivitou nabízených titulů, což se projevilo vyšší hrubou tržbou, která tvoří základnu pro výpočet autorské odměny.

Mezi další položky, kde byl zaznamenán meziroční nárůst o částku 267 tis. Kč, patří revize. Ve sledovaném období byla na Zimním stadionu provedena revize elektrické požární signalizace včetně evakuačního rozhlasu (+49), revize elektroinstalace (+15), chladicího zařízení (+13) a kontrola a kalibrace čpavkových čidel (+23). Revize elektrické požární signalizace (+11), skluzavek a toboganů (+24) byla provedena v Oddychovém a relaxačním centru. Na Letním stadionu s tréninkovým zázemím proběhla revize požárních klapků a tlakových nádob (+11). Ve sportovní hale byla provedena revize 810 kusů funkčních vývodů elektrického zařízení (+77).

Meziročně se zvýšil náklad u položky rozbor bazénové vody o částku 150 tis. Kč. Hlavním důvodem je větší počet odběrů, z důvodu více provozů v Oddychovém a relaxačním centru než bylo v Městských lázních.

Mezi další položky, kde byl zaznamenán meziroční nárůst o částku 262 tis. Kč, patří servisní prohlídky. Ve sledovaném období byla provedena v Oddychovém a relaxačním centru údržba výtahové instalace (+28), servisní prohlídka vzduchotechniky (+56), odbavovacího systému EPS (+16), technologického zařízení (+26), klimatizovaných jednotek a tlakových nádob (+22). Dále byl proveden servis měření a regulace systému MaR (+76) na Zimním stadionu a servis chladicího zařízení (+22) na Letním stadionu s tréninkovým zázemím.

Další meziroční nárůst byl zaznamenán u položky ostatní nájemné o 59 tis. Kč, kde důvodem je pronájem laviček k propagaci ekonomické činnosti společnosti (+40) a plošiny k opravě multimediální kostky na Zimním stadionu (+10).

U položky zpracování mezd došlo k navýšení oproti minulému období o 32 tis. Kč, důvodem bylo zvýšení počtu zaměstnanců. Na základě této skutečnosti byl ke stávající smlouvě se společností STAHL uzavřen dodatek, který v případě zpracování mezd, vedení mzdové a personální agendy nad 114 zaměstnanců stanovuje měsíční paušál ve výši 23 tis. Kč. V případě poklesu zaměstnanců pod výše uvedený počet bude částka za jednoho zaměstnance činit nadále částku 200,- Kč/zaměstnanec/měsíc.

Mezi další položky, kde byl zaznamenán meziroční nárůst o částku 3 570 tis. Kč, se řadí osobní náklady. V porovnání s předchozím obdobím došlo k navýšení zaměstnanců na hlavní pracovní poměr o 12 pracovníků (ORC-recepce, rychlé občerstvení, instruktoři plavání, administrativní referent, úklid) a zaměstnanců na DPČ a DPP o 17 pracovníků (vrátný a recepční ORC, ZS, LSsTZ).

Další meziroční nárůst byl zaznamenán u položky příspěvek na stravování o částku 345 tis. Kč, kde důvodem je zahájení poskytování příspěvku na stravování. Zaměstnancům jsou s účinností od května 2013 poskytovány stravovací poukázky v nominální hodnotě 70,- Kč, příspěvek tak činí 38,50 Kč (55% z nominální hodnoty stravenky).

Meziročně vzrostly náklady u daně z nemovitosti o částku 73 tis. Kč, kde důvodem je zvýšení hodnoty koeficientu daně z nemovitosti, který stanovuje obec podle počtu obyvatel pro rok 2013 o 100 %.

Další meziroční nárůst byl zaznamenán u položky poplatek z kinematografického představení o částku 49 tis. Kč, který se od nového roku účtuje nově a činí 1% z čisté tržby. Dříve byl tento poplatek evidován na účtu 325 a nevstupoval do nákladů společnosti.

Meziročně vzrostly náklady u daně za porušení rozpočtové kázně o částku 52 tis. Kč, kde důvodem bylo porušení rozpočtové kázně v rámci projektu OP LZZ. Daň byla vyměřena za nedodržení principu nediskriminace při zadání veřejné zakázky dne 18. 6. 2010.

U položky zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku došlo k navýšení oproti minulému období o částku 51 tis. Kč. Jedná se o rozdíl mezi pořizovací cenou prodaného majetku a vytvořenými oprávkami (povrch rozběhových drah toping nástřikem SP v areálu Letní stadion).

Další meziroční nárůst byl zaznamenán u položky smluvní pokuty a úroky z prodlení o částku 52 tis. Kč, kde důvodem bylo vyměření penále za prodlení s odvodem za porušení rozpočtové kázně v rámci projektu OP LZZ.

Mezi další položky, kde byl zaznamenán meziroční nárůst o částku 33 tis. Kč, se řadí akceptace platebních karet. Od října 2012 poskytuje společnost svým návštěvníkům možnost provést platbu platební kartou pomocí platebních terminálů, které jsou umístěny v Oddychovém a relaxačním centru, Kulturně společenském centru a v Městském divadle. Provize pro Komerční banku činí 2,40 % z hrubé tržby.

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 8 757 tis. Kč. Při bližším pohledu ale vidíme, že klesá výše výnosů ze sportovní činnosti (-732). Pokles u této položky oproti minulému období byl zaznamenán u střediska Městské lázně, kde z důvodu uzavření střediska byla ukončena smlouva se společností Regena v.o.s. (-346). Zároveň v průběhu roku 2013 došlo ke změně účtování, kdy v případě, že se jedná o organizování sportovních akcí či soutěží již není účtováno na účet sportovní činnost, ale na účet pronájem hrací plochy včetně zázemí.

Meziroční pokles byl zaznamenán u položky nájem krátkodobý a to o částku -38 tis. Kč. Pokles byl zaznamenán u střediska Sportovní hala, kde v uplynulém období proběhla akce společnosti CZECH TELEAXIS, spol. s r.o. (-74).

Mezi další položky, které zaznamenaly pokles o -298 tis. Kč, se řadí ostatní služby. V uplynulém období společnost organizačně zajišťovala otevření Letního stadionu s tréninkovým zázemím a Oddychového a relaxačního centra v souhrnné výši 294 tis. Kč.

Další snížení oproti minulému období nastalo u položky nájem dlouhodobý o částku -275 tis. Kč, kde z důvodu uzavření Městských lázní došlo k ukončení smluvních vztahů (-291).

Podstatná změna je patrná u položky elektrická energie, která zaznamenala meziroční pokles o -627 tis. Kč v důsledku přeúčtování spotřeby elektrické energie společností podílejících se na výstavbě areálů v rámci projektu IPRM v celkové výši 459 tis. Kč. Další pokles byl zaznamenán z důvodu uzavření Městských lázní (-116).

Další snížení oproti minulému roku nastalo u položky ostatní služby-město o částku -334 tis. Kč. V loňském roce společnost organizovala pro Statutární město Chomutov zajištění akce Památky září a Chomutovské krušení v souhrnné výši 409 tis. Kč.

Meziroční pokles byl zaznamenán u položky voda o částku -346 tis. Kč., kde důvodem je ukončení přeúčtování vodného a stočného firmám podílejících se na výstavbě areálů v rámci IPRM (-302).

Další snížení oproti minulému roku nastalo u položky plyn o částku -80 tis. Kč. Pokles u této položky byl zapříčiněn ukončením smlouvy se společností FC CHOMUTOV s.r.o. (-80) z důvodu uzavření Letního stadionu ul. Farského.

Meziroční pokles byl zaznamenán u položky poskytnuté dotace - město o částku -558 tis. Kč. Společnost postupuje s účinností od 1. 1. 2013 dle Smlouvy o závazku veřejné služby a vyrovnávací platbě za jeho výkon. Na základě konstrukce výpočtu vyrovnávací platby za sledované období byla rozpuštěna dotace na jednotlivá hospodářská střediska v souhrnné výši 46 942 tis. Kč. Nevýčerpaná dotace ve výši 2 858 tis. Kč je evidována na účtu 347 - ostatní dotace.

Další snížení oproti minulému roku bylo zaznamenáno u položky poskytnuté dotace – KRAJ o částku -560 tis. Kč. V uplynulém období byl ve společnosti realizován projekt Multižánrový festival Otevřeno, na který byla poskytnuta dotace ve výši 800 tis. Kč.

Podstatná změna je patrná u položky poskytnuté dotace ostatní, která zaznamenala meziroční pokles o -1 033 tis. Kč v důsledku ukončení projektu OP LZZ v roce 2012.

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

NÁKLADY	SH	ZS	Mědi	KSC	ML	LSsTZ	ORC	LK	LS	SK8	TzŠ	KJ	GC	Večer	ANK	Ostatní	CELKEM
Materiál	267	824	1512	620	0	141	1205	87	0	6	163	19	0	0	69	39	5818
Energie	2030	8 282	1663	930	14	1129	9612	63	23	24	64	0	0	0	0	0	23835
Zboží	0	0	0	0	0	0	1159	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1160
Opravy	1150	292	120	161	0	836	209	4	0	1	195	229	4	0	0	4	3344
Cestovné	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4
Reprezentace	0	0	7	8	0	0	11	0	0	0	0	0	0	0	0	7	86
Služby	399	4737	2277	4057	37	218	4504	232	21	31	28	2113	50	35	592	434	21461
Osobní náklady	1869	4075	2049	1812	0	966	10419	19	33	80	75	0	0	10	24	83	26995
Zákonné sociální náklady	32	54	28	23	0	16	152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	345
Daně a poplatky	0	0	0	48	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	52	293
Pokuty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52	52
Odpis pohledávky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní provozní náklady	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	388
Odpisy majetku	1412	10	32	10	0	0	0	0	0	10	9	0	0	0	0	0	1584
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	124
Kurzové ztráty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní finanční náklady	0	0	1	4	0	0	32	0	0	0	0	0	0	0	0	1	77
Daň z příjmu PO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1
CELKEM	7160	18275	7703	7673	51	3305	27303	405	128	151	535	2361	55	45	685	671	85638
Vnitropod. náklady	801	2061	985	1024	4	354	3309	52	10	19	51	213	31	7	126	84	X
CELKEM NÁKLADY	7961	20336	8688	8697	55	3659	30612	457	138	171	586	2574	86	52	811	755	85638

VÝNOSY	SH	ZS	Mědi	KSC	ML	LSsTZ	ORC	LK	LS	SK8	TzŠ	KJ	GC	Večer	ANK	Ostatní	CELKEM
Tržby-služby	2836	7638	4662	5190	3	1145	12022	243	0	63	103	313	337	49	899	389	36072
Tržby-zboží	0	0	0	0	0	0	2267	0	0	0	2	0	0	0	0	0	2269
Tržby z prodeje majetku	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	376
Smluvní pokuty	0	0	0	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4
Ostatní provozní výnosy	79	0	0	10	0	0	1	0	0	29	0	0	0	0	0	0	120
Úroky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	85
CELKEM	2915	7638	4676	5200	3	1145	14294	243	1	92	104	313	337	49	899	389	38940
Vnitropod. výnosy	56	145	69	72	0	25	232	4	1	1	4	15	2	1	9	6	X
CELKEM VÝNOSY	2971	7782	4745	5272	3	1170	14527	246	2	94	108	328	340	50	908	395	38940
zisk/ztráta-bez dotace	-4990	-12553	-3943	-3424	-52	-2489	-16085	-210	-136	-77	-478	-2245	254	-3	96	-361	-46458
Dotace	4990	12553	3943	3424	52	2489	16085	210	136	77	478	2500	0	3	0	240	46942
zisk/ztráta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	255	254	0	96	-121	484

Vysvětlivky:

SH - Sportovní hala

ZS - Zimní stadion

MěDi - Městské divadlo

KSC - Kulturně společenské centrum

ML - Městské lázně

LSsTZ - Letní stadion s tréninkovým zázemím

ORC - Oddychové a relaxační centrum

LK - Letní kino

LS - Letní stadion

SK8 - Skatepark

TzŠ - Tomáše ze Štítného

KJ - Kamencové jezero

GC - Golf club

Večer - večerníček KD

ANK - akce na klíč

Ostatní - Otevřeno, Prázdninová miniškola sportu, OP LZZ

4. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S ROZPOČTOVANÝMI HODNOTAMI

Za sledované období roku 2013 vytvořila společnost výsledek hospodaření – zisk po zdanění v částce 484 tis. Kč, což představuje plnění 206,84 % plánovaného výsledku hospodaření.

Vysoké procentní plnění zisku ke stanovenému finančního plánu je způsobeno vyšším plněním výnosových položek tržeb a nižším čerpáním některých nákladových položek.

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

4.2 Náklady

Celkové náklady jsou čerpány na 101,99 % ročního finančního plánu a činí částku 85 638 tis. Kč. Překročené čerpání jednotlivých nákladů je částečně 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	4 689	5 818	1 129	124,08	6,79
Energie	24 399	23 835	-564	97,69	27,83
Prodané zboží	1 032	1 160	128	112,40	1,35
Opravy	2 351	3 343	992	142,19	3,90
Služby	21 668	21 552	-116	99,46	25,17
Osobní náklady	27 048	26 995	-53	99,80	31,52
Odpisy	1 574	1 584	10	100,63	1,86
Ostatní náklady	1 204	1 351	147	112,21	1,58
Celkem náklady	83 965	85 638	1 673	101,99	100,00

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

- **Účet 501 – spotřeba materiálu** čerpání na 124,08 %, tj. v absolutním vyjádření 5 818 tis. Kč. Překročení plánu o 24,08 %, tj. v absolutní hodnotě o částku 1 129 tis. Kč v položce spotřeba materiálu se skládá z mnoha jednotlivých částek, z nichž ta nejpodstatnější představuje čerpání položky spotřeba drobného hmotného majetku (+826) a spotřeba drobného materiálu (+265). Ve sledovaném období bylo do Městského divadla pořízeno 45 kusů atypických bukových stolů (+223), 60 kusů židlí Opera (+231) a malý osvětlovací pult včetně zpěvových a dynamických mikrofonů (+32). Kulturně společenské centrum bylo dovybaveno 20 kusy židlí (+98) a regály do archivu (+55). Areál Tomáše ze Štítného byl vybaven 23 kusy šatních boxů včetně

věšáků (+155). Z důvodu zastaralé výpočetní techniky (průměrné stáří PC je přibližně 6 – 8 let) došlo k výměně 10 kusů počítačů (+135). Do Oddychového a relaxačního centra byla pořízena profesionální myčka skla (+29), 20 kusů dvojduší (+34) a na Zimní stadion bezpečnostní skla na mantinely (+77).

- **Účet 502 – spotřeba energií** čerpání na 97,69 %, tj. absolutní částka 23 835 tis. Kč (elektrická energie 15 018 tis. Kč, tepelná energie 7 211 tis. Kč, voda 1 552 tis. Kč a plyn 54 tis. Kč). Úspora oproti plánu o 2,31 %, tj. v absolutní hodnotě o částku 564 tis. Kč byla ovlivněna příznivými klimatickými podmínkami v průběhu sledovaného období především u Letního stadionu s tréninkovým zázemím. Vývoj spotřeby energií v porovnání s rozpočtovanými hodnotami po jednotlivých provezech je obsahem následující tabulky.

Středisko	Účet 502 - spotřeba energie		
	PLÁN 1-12/2013	SKUTEČNOST 1-12/2013	rozdíl
Areál: Tomáše ze Štítného	60	64	4
Areál: Letní stadion	27	27	0
Areál: Skatepark	36	24	-12
Kulturně a společenské centrum	1 017	930	-87
Letní kino	68	62	-6
Letní stadion s tréninkovým zázemím	1 531	1 129	-402
Městské divadlo	1 756	1 663	-93
Oddychové a relaxační centrum	9 337	9 611	274
Městské lázně	14	14	0
Sportovní hala	2 156	2 030	-126
Zimní stadion	8 397	8 281	-116
CELKEM	24 399	23 835	-564

- **Účet 504 – prodané zboží** bylo čerpáno ve výši 1 160 tis. Kč. Překročení se projevilo u nákupu potravin do rychlého občerstvení v Oddychovém a relaxačním centru. Výnosy z prodeje občerstvení činí 2 210 tis. Kč.
- **Účet 511 – opravy a udržování majetku** čerpání na 142,19 %, tj. v absolutním vyjádření 3 343 tis. Kč. Překročení plánu o 42,19 %, tj. v absolutní hodnotě o částku 992 tis. Kč bylo zapříčiněno provedením oprav především u střediska Sportovní hala. Jednalo se o tyto opravy:
 - chemické čištění 2 500 kusů protihlukových podstropních polštářů včetně jejich demontáže, montáže, opravy povlaků a protipožárního nástřiku 646 tis. Kč
 - oprava výměňkové stanice 82 tis. Kč

Dále se uskutečnila výměna oken na budově v areálu Tomáše ze Štítného v celkové výši 189 tis. Kč a servis světelné techniky v Městském divadle v částce 65 tis. Kč.

- **Účet 512 – cestovné zaměstnanců** čerpání na 80 % ročního plánu, tj. 4 tis. Kč.
- **Účet 513 – občerstvení** čerpání na 126,47 % ročního plánu, tj. 86 tis. Kč.
- **Účet 518 – ostatní služby** čerpání na 99,38 % ročního plánu, tj. 21 461 tis. Kč.
- **Účet 521 – 524 osobní náklady**

V této skupině nákladů je vykázáno čerpání na 99,80 % a v absolutní částce představuje náklad ve výši 26 995 tis. Kč.

- **Účet 527 – ostatní sociální náklady** byly čerpány na 84,15 % ročního plánu, tj. 345 tis. Kč. Zaměstnancům jsou s účinností od května 2013 poskytovány stravovací poukázky v nominální hodnotě 70,- Kč, příspěvek tak činí 38,50 Kč (55% z nominální hodnoty stravenky).
- **Účet 531 – daň silniční čerpání** na 100 % ročního plánu, tj. 10 tis. Kč.
- **Účet 532 – daň z nemovitosti** plnění na 100 % ročního plánu, tj. 145 tis. Kč. Ve sledovaném období došlo ke zvýšení hodnoty koeficientu daně z nemovitosti, který stanovuje obec podle počtu obyvatel pro rok 2013 o 100 %.
- **Účet 538 – ostatní daně a poplatky** – částka čerpání absolutně 137 tis. Kč, je plněna na 131,73 %. Na tomto účtu jsou zahrnuty soudní poplatky, kolky a poplatky za právní služby. Od nového roku se zde účtuje poplatek z kinematografického představení, který činí 1 % z čisté tržby. Dále je zde účtováno o dani za porušení rozpočtové kázně v rámci projektu OP LZZ ve výši 52 tis. Kč, která byla vyměřena za nedodržení principu nediskriminace při zadání veřejné zakázky dne 18. 6. 2010.
- **Účet 541 – zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku** - částka čerpání absolutně 51 tis. Kč. Jedná se o rozdíl mezi pořizovací cenou prodávaného majetku a vytvořenými oprávkami (povrch rozběhových drah toping nástřikem SP v areálu Letní stadion)
- **Účet 545 – Ostatní pokuty a penále** – částka čerpání absolutně 52 tis. Kč. Jedná se o vyměřené penále za prodlení s odvodem za porušení rozpočtové kázně v rámci projektu OP LZZ viz účet 538
- **Účet 548 – ostatní provozní náklady** čerpání na 92,16 %, tj. v absolutním vyjádření částka 388 tis. Kč. Na tomto účtu je zahrnuto pojištění zaměstnanců a majetku, pojistné ze zákonné odpovědnosti a povinný odvod za neplnění povinného podílu osob se ZP na celkovém počtu zaměstnanců.
- **Účet 551 – odpisy** – daňové odpisy majetku jsou účtovány měsíčně, plánovaná částka ve výši 1 574 tis. Kč byla splněna na 100,63 %, plnění absolutně činilo 1 584 tis. Kč. Mírné překročení bylo způsobeno pořízením dlouhodobého hmotného majetku ke konci sledovaného období.
- **Účet 558 – zákonné opravné položky** – částka čerpání absolutně 38 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 559 – tvorba opravných položek** – částka čerpání absolutně 86 tis. Kč. Tvorba ani zúčtování účetních opravných položek k pohledávkám nemá vliv na daňový základ - není daňově účinná. Cílem je snížit ocenění pohledávky v účetnictví, kdy snížení nemá trvalý charakter.
- **Účet 562 – ostatní placené úroky** – částka absolutně 8 tis. Kč. Na tomto účtu je zahrnuta úhrada úroků z přijaté jistoty v rámci veřejné zakázky „Facility management IPRM Chomutov“.

- **Účet 568 – ostatní finanční náklady** - čerpání na 124,19 %, tj. absolutní částka 77 tis. Kč. Náklady jsou čerpány na níže uvedené položky:
 - bankovní poplatky 41 tis. Kč
 - akceptace platebních karet 36 tis. Kč (provize pro Komerční banku činí 2,40 % z hrubé tržby)
- **Účet 569 – manka a škody na finančním majetku** – částka absolutně 15 tis. Kč. Jedná se manka a škody na krátkodobém finančním majetku v důsledku odcizení pokladní hotovosti.

4.1 Výnosy

Celkové plánované výnosy ve sledovaném období roku 2013 ve výši 84 199 tis. Kč, byly plněny na 102,28 %, což představuje absolutní částku 86 122 tis. Kč. Ve sledovaném období vytvořila společnost vlastní výnosy v celkové výši 38 940 tis. Kč, což je o 4 781 tis. Kč více než výnosy plánované.

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	14 973	16 743	1 770	111,82	19,44
Vstupné, AV	15 079	17 035	1 956	112,97	19,78
Výuka plavání a kurzy	1 900	2 294	394	120,74	2,66
Tržby za zboží	1 832	2 269	437	123,85	2,63
Ostatní výnosy	375	599	224	159,73	0,70
Dotace	50 040	47 182	-2 858	94,29	54,79
Celkem výnosy	84 199	86 122	1 923	102,28	100,00

Jednotlivé výnosové účty jsou plněny následovně:

- **Účet 602 - tržby z prodeje služeb** plnění na 112,89 % ročního plánu, tj. 36 072 tis. Kč
Zde jsou evidovány:
 - vybrané vstupné, plnění na 111,31 %, tj. 15 108 tis. Kč (+1 535)
 - nájem krátkodobý, plnění na 111,43 % tj. 1 842 tis. Kč (+189)
 - nájem areálu, plnění 100 % tj. 274 tis. Kč
 - nájem plochy pro reklamní účely, plnění na 118,20 % tj. 766 tis. Kč (+118)
 - parkovné, plnění na 216,67 %, tj. 26 tis. Kč (+14)
 - permanentky, plnění na 127,89 %, tj. 1 926 tis. Kč (+420)
 - nájem věcí movitých, plnění na 127,09 %, tj. 319 tis. Kč (+68)
 - ostatní služby, plnění na 133,38 % tj. 883 tis. Kč v tom organizační zajištění plesu pro Ústecký kraj v celkové výši 661 tis. Kč a fakturace stavebních a montážních prací společnosti FAČR v částce 220 tis. Kč (LSsTZ)
 - sportovní činnost, plnění na 108,68 %, tj. 5 858 tis. Kč (+468)
 - provize z prodeje, plnění na 100 %, tj. 3 tis. Kč

- nájem dlouhodobý, plnění na 103,67 %, tj. 2 063 tis. Kč (+73)
- přeúčtování tepelné energie, plnění na 110,01 %, tj. 780 tis. Kč (+71)
- přeúčtování telefonních poplatků, plnění na 100 %, tj. 9 tis. Kč
- tržba ze šatny, plnění na 164 %, tj. 41 tis. Kč (+16)
- ostatní služby-město, plnění na 110,78 %, tj. 185 tis. Kč (+18)
- přeúčtování vodného a stočného, plnění na 98,52 %, tj. 664 Kč (-10)
- přeúčtování elektrické energie, plnění na 97,50 %, tj. 1 442 tis. Kč (-37)
- ostraha, plnění na 350 %, tj. 21 tis. Kč (+15)
- účastnický poplatek, plnění na 100,00 %, tj. 1 tis. Kč
- výuka plavání, plnění na 120,74 %, tj. 2 294 tis. Kč (+394)
- masérské služby, plnění na 129,41 %, tj. 66 tis. Kč (+15)
- pronájem hrací plochy včetně zázemí a služeb, plnění na 154,23 %, tj. 1 496 tis. Kč
v tom Pohár České pošty v celkové výši 351 tis. Kč.
- **Účet 604 - tržby za zboží** plnění na 123,85 % ročního plánu, tj. 2 269 tis. Kč (+437).
Zde jsou evidovány:
 - tržby z prodeje občerstvení, plnění na 122,64 %, tj. 2 210 tis. Kč (+408)
 - tržby za zboží – ostatní, plnění na 196,67 %, tj. 59 tis. Kč (+29)
- **účet 641 – tržby z prodeje majetku** v celkové výši 376 tis. Kč. Ve sledovaném období bylo prodáno zastřešení pódia, sportovní povrch rozběhových drah toping nástřikem SP a mobilní kluziště SuperIce.
- **účet 644 – smluvní pokuty a úroky z prodlení** v celkové výši 4 tis. Kč, jedná se o pokuty za ztrátu čipů
- **účet 648 - ostatní provozní výnosy**, plnění na 94,37 % ročního plánu, tj. 47 302 tis. Kč
Zde jsou evidovány:
 - poskytnuté dotace na provoz (město), plnění na 94,26 %, tj. 46 942 tis. Kč
 - poskytnuté dotace na akce (kraj) v celkové výši 240 tis. Kč
 - vyúčtování nároku na náhradu škody v celkové výši 120 tis. Kč. Jedná se vyúčtování nároku náhrady škody z pojistných událostí.
- **účet 662 – úroky** v celkové výši 85 tis. Kč, jedná se o přijaté úroky z termínovaných vkladů.
- **Účet 668 – ostatní finanční výnosy** v celkové výši 14 tis. Kč, jedná se o náhradu škody na krátkodobém finančním majetku v důsledku odcizení pokladní hotovosti.

5. ROZVAHA (v tis. Kč)

5.1 Aktiva k 31. 12. 2013

AKTIVA		Číslo řádku	Běžné období	Minulé období	Rozdíl
AKTIVA CELKEM		001	38 636	39 661	-1 025
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			
B.	Dlouhodobý majetek	003	17 110	18 100	-990
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004			
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	013	17 110	18 100	-990
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	023			
C.	Oběžná aktiva	031	21 249	21 242	7
C. I.	Zásoby	032	114	22	92
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	039			
C. III.	Krátkodobé pohledávky	048	4 592	5 426	-834
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	058	16 543	15 794	749
D. I.	Časové rozlišení	063	277	319	-42

5.2 Pasiva k 31. 12. 2013

PASIVA		Číslo řádku	Běžné období	Minulé období	Rozdíl
PASIVA CELKEM		067	38 636	39 661	-1 025
A.	Vlastní kapitál	068	26 893	26 404	489
A. I.	Základní kapitál	069	1 140	1 140	
A. II.	Kapitálové fondy	073	43 040	43 035	5
A. III.	Rezervní fondy	079	114	114	
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	082	-17 885	-20 193	2 308
A. V.	Výsledek hospodař.běž.účet.období	085	484	2 308	-1 824
B.	Cizí zdroje	086	11 408	12 086	-678
B. I.	Rezervy	087			
B. II.	Dlouhodobé závazky	092	39	40	-1
B. III.	Krátkodobé závazky	111	11 369	12 046	-677
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	115			
C. I.	Časové rozlišení	119	335	1 171	-836

5.3 Komentář k rozvaze

Celková bilanční suma společnosti KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. poklesla z 39 661 tis. Kč ve sledovaném období na 38 636 tis. Kč, to znamená pokles o 1 025 tis. Kč.

Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý majetek meziročně poklesl o 990 tis. Kč, přičemž nejvyšší položkou snižující hodnotu majetku byly oprávky k majetku, které ve sledovaném období dosáhly výše 31 466 tis. Kč a vyřazení majetku z evidence z důvodu prodeje a likvidace ve výši 79 tis. Kč. Naopak nejvýznamnější položkou zvyšující hodnotu dlouhodobého hmotného majetku byl nákup investic. Ve sledovaném období byl zařazen majetek v celkové výši 644 tis. Kč (kopírovací stroj, zálohovací systém pro filmy a zateplení Sportovní haly včetně vstupních dveří).

Pohledávky

Celkové krátkodobé pohledávky snižené o OP jsou k 31. 12. 2013 ve výši 4 592 tis. Kč. Z toho pohledávky z obchodních vztahů jsou ve výši 3 704 tis. Kč, daňové pohledávky činí 832 tis. Kč (nadměrný odpočet DPH), krátkodobé poskytnuté zálohy jsou ve výši 22 tis. Kč a jiné pohledávky jsou ve výši 736 tis. Kč (DPH-přelom měsíce, kauce na nájem). Došlo tak k meziročnímu poklesu pohledávek o 834 tis. Kč. Pokles pohledávek je popsán v kapitole číslo 7.

Krátkodobý finanční majetek

Celkový krátkodobý finanční majetek, který tvoří pokladní hotovost, ceniny a zůstatky na bankovních účtech dosáhl ve sledovaném období výše 16 543 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 2 858 tis. Kč.

Časové rozlišení

Časové rozlišení činí na straně aktiv částku 277 tis. Kč a oproti předchozímu roku se snížilo o 42 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. 2012 činila 26 404 tis. Kč, meziročně se zvýšila o částku 489 tis. Kč vlivem kladného hospodářského výsledku společnosti a nárůstu kapitálových fondů ve sledovaném období. Výše základního kapitálu zůstala oproti roku 2012 nezměněna.

Kapitálové fondy

Kapitálové fondy byly navýšeny o přijaté dary v celkové částce 5 tis. Kč. Jedná se o darované zboží na akci Čarodějnice a Čertovské řádění s nadílkou od společnosti Globus.

Dlouhodobé závazky

Výše dlouhodobých závazků k 31. 12. 2013 činí 39 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. 2013 jsou ve výši 11 369 tis. Kč. Došlo tak k meziročnímu poklesu o 677 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 2 858 tis. Kč. Naopak nejvyšší položkou snižující hodnotu krátkodobých závazků je vrácení přijaté jistoty v rámci veřejné zakázky „Facility management IPRM Chomutov“ v celkové výši 6 000 tis. Kč. Navýšení závazků je popsáno v kapitole č. 7.

Časové rozlišení

Časové rozlišení na straně pasiv činí 335 tis. Kč. Došlo tak meziročnímu poklesu o 836 tis. Kč. Důvodem tohoto poklesu bylo rozpuštění výnosů z prodeje permanentek, kurzů plavecké školy a reklamy, související se sledovaným obdobím a zaúčtování nákladů, jež s běžným účetním obdobím souvisejí, a výdaj na ně byl učiněn v minulém období.

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

6. VÝKAZ CASH FLOW k 31. 12. 2013 (v tis. Kč)

Položka přehledu		Peněžní tok
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	15794
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	483
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	1306
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	1584
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	124
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-325
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	-77
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac.kapitálu a mim. položkami	1789
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-853
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	752
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-1513
A. 2 3	Změna stavu zásob	-92
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	936
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-8
A. 4	Přijaté úroky	85
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	1013
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-645
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	376
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-269
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	5
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	5
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	5
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	749
R.	Stav peněžních prostředků a peněž. ekvivalentů na konci účetního období	16543

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 1 789 tis. Kč. Tato částka není ovlivněna odpisy stálých aktiv ve výši 1 584 tis. Kč, které nejsou peněžním výdajem.

Rovněž jsou vyloučeny příjmy z prodeje stálých aktiv ve výši 325 tis. Kč, které nesouvisí s příjmy z provozní činnosti, ale naopak ovlivňují peněžní toky vztahující se k investiční činnosti.

Stav peněžních prostředků k 31. 12. 2013 je tak ve výši 16 543 tis. Kč.

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

7.1 Pohledávky k 31. 12. 2013

Pohledávky	Stav ke dni:		Rozdíl
	1. 1. 2013	31. 12. 2013	
Pohledávky za odběrateli	3 448	3 704	256
▪ do lhůty splatnosti	1 781	1 763	-18
▪ po lhůtě splatnosti	1 667	1 941	274
Poskytnuté zálohy	440	22	-418
Jiné pohledávky	478	736	258
Daňové pohledávky	439	832	393
Dohadné účty aktivní (OP LZZ)	1 198	-	-1 198
Pohledávky CELKEM	6 003	5 294	-709
Opravné položky k pohledávkám	-577	-702	-125
Pohledávky snižené o OP	5 426	4 592	-834

Z pohledávek po splatnosti společnost vede tyto žaloby:

• Mgr. Muller rok 1998	13 461,11 Kč
• Mgr. Muller rok 1999	10 500,00 Kč
• DHK Chomutov rok 2002	5 131,30 Kč
• DHK Chomutov rok 2003	21 772,00 Kč
• DHK Chomutov rok 2004	3 305,00 Kč
• BK Sajgy Chomutov rok 2005	183 780,00 Kč
• BK Sajgy Chomutov rok 2006	135 717,50 Kč
• Jindřich Kudrna rok 2006	22 800,50 Kč
• Dagmar Holušová rok 2006	7 139,00 Kč
• Dagmar Holušová rok 2007	62 693,50 Kč
• Jaroslav Jezbera rok 2007	13 883,00 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 Zdvorilý rok 2011	61 174,00 Kč
• TvujNet s.r.o. rok 2011	8 264,00 Kč

Celkem	581 091,91 Kč
---------------	----------------------

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

7.2 Závazky k 31. 12. 2013

Závazky	Stav ke dni:		Rozdíl
	1. 1. 2013	31. 12. 2013	
Závazky z obchodního styku	3 313	5 547	2 234
▪ do lhůty splatnosti	3 313	5 547	2 234
▪ po lhůtě splatnosti	-	-	-
Zaměstnanci (mzdy)	1 257	1 299	42
Sociální instituce	656	711	55
Daňové závazky	96	3 003	2 907
Krátkodobé přijaté zálohy	71	602	531
Jiné závazky	6 192	207	-5 985
Dohadné účty pasivní	461	-	-461
Závazky CELKEM	12 046	11 369	-677

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

8. STÁLÁ AKTIVA (v tis. Kč)

	Minulé účetní období	Přírůstky	Úbytky	Běžné účetní období
Stroje, přístroje				
▪ pořizovací	6 536	260	16	6 780
▪ oprávky	-5 970	16	245	-6 199
▪ zůstatková	566	276	261	581
Budovy, stavby				
▪ pořizovací	41 148	384	63	41 469
▪ oprávky	-23 941	63	1 389	-25 267
▪ zůstatková	17 207	447	1 452	16 202
Pozemky				
▪ pořizovací	327	-	-	327
Celkem DHM				
▪ pořizovací	48 011	644	79	48 576
▪ oprávky	-29 911	79	1 634	-31 466
Zůstatková cena	18 100	723	1 713	17 110

Ve sledovaném období byl pořízen kopírovací stroj Canon IR ADVANCE C52351 v částce 189 381,82 Kč a externí uložení pro DCI obsah 8Tb v částce 71 000,00 Kč (zálohovací systém pro filmy). Dále bylo provedeno zateplení objektu Sportovní hala včetně výměny vstupních

dveří v celkové výši 383 915,91 Kč. Z evidence majetku byl vyřazen zabezpečovací systém instalovaný na Letním stadionu v částce 16 350,- Kč, který byl pořízen v roce 1995, tento majetek byl zastaralý, nefunkční a byl plně odepsaný. Ve sledovaném období byl uskutečněn prodej sportovního povrchu rozběhových drah toping nástříkem SP v areálu Letní stadion a jeho následné vyřazení z evidence.

Zpracoval: Nad'a Exnerová

Schválil: Bc. Věra Flašková, jednatel

V Chomutově dne 15. dubna 2014

VÝSLEDOVKA 2013

Příloha č. 1

v tis. Kč

Název	Bežný měsíc			Kumulace měsíců			
	Skutečnost	Skutečnost	(%)	Skutečnost	Skutečnost	(%)	Skutečnost
	10-12 2012	10-12 2013	Skutečnost 13/12	1-12 2012	1-12 2013	Skutečnost 13/12	absolutní 13/12
Kancelářské potřeby,tiskopisy	34,38	55,60	161,73	96,94	149,99	154,71	53,04
Drogerie	149,52	184,52	123,40	574,43	718,46	125,07	144,02
Spotřeba drobného materiálu	476,31	1 117,65	234,65	1 256,20	2 141,54	170,48	885,34
Spotřeba paliva a plynů v lahvích	79,46	73,72	92,78	285,11	246,48	86,45	-38,63
Pohonné hmoty-benzín	18,58	16,86	90,73	74,96	60,77	81,07	-14,19
Pohonné hmoty-nafta	18,21	16,20	88,96	81,83	58,92	71,99	-22,92
Spotřeba drob.hmot.majetku	33,52	1 326,93	3959,10	282,71	1 516,06	536,26	1 233,35
Motorové oleje	0,26	24,73	9570,14	54,47	39,91	73,26	-14,57
Ochranné pracovní pomůcky	27,38	59,81	218,44	65,08	94,16	144,69	29,08
Propagační materiál	62,01	130,72	210,82	247,88	313,48	126,46	65,60
Vstupenky,pozvánky	6,50	1,55	23,84	51,10	182,29	356,75	131,19
Chlor-desinfekce bazénu	49,96	43,49	87,05	84,12	244,11	290,18	159,99
Sportovní materiál	27,12	9,10	33,55	27,12	25,98	95,80	-1,14
Spotřeba el.energie	4 546,40	4 064,16	89,39	14 122,08	15 018,48	106,35	896,40
Spotřeba tepla	2 222,05	2 359,23	106,17	9 765,66	7 211,40	73,84	-2 554,26
Spotřeba vody	377,68	273,55	72,43	2 051,82	1 551,38	75,61	-500,44
Spotřeba plynu	96,54	12,12	12,55	345,23	53,63	15,53	-291,60
Prodané zboží	0,25	3,49	1406,29	29,53	35,92	121,64	6,39
Prodané zboží-občerstvení	212,51	202,64	95,36	257,00	1 123,87	437,30	866,87
Opravy a udržování majetku	387,23	1 774,13	458,16	823,36	3 343,51	406,08	2 520,14
Občerstvení,pohoštění	14,02	34,26	244,42	77,58	86,25	111,18	8,68
Internet,web	22,56	38,78	171,87	94,20	130,91	138,96	36,71
Poštovné	5,31	7,78	146,49	22,86	25,85	113,08	2,99
Telefonní poplatky	92,78	71,87	77,47	367,32	294,22	80,10	-73,10
Školení	0,70	62,14	8876,89	777,87	87,61	11,26	-690,26
Odvoz odpadků,dezinfekce,deratizace	59,40	32,44	54,61	158,03	193,81	122,64	35,78
Stočné	833,06	699,87	84,01	2 101,22	1 673,46	79,64	-427,76
Praní,mandlování	20,16	32,25	159,96	121,47	95,92	78,97	-25,55
Nájem NP,VM-město	9,36	7,89	84,35	196,93	141,15	71,68	-55,78
Pronájem obalů	2,78	0,00	0,00	19,20	17,24	89,78	-1,96
Jiné ostat.sloužby	204,69	149,80	73,18	589,13	366,70	62,24	-222,43
Ozvučení,osvětlení	79,50	105,80	133,08	638,00	393,69	61,71	-244,32
Honoráře,ubytování,doprava	524,84	770,29	146,77	3 092,91	2 217,80	71,71	-875,11
Zprostředkovatelské služby	21,87	31,09	142,16	91,02	106,46	116,97	15,44
Spěšniny	5,69	4,14	72,75	21,48	18,22	84,81	-3,26
Půjčovně za filmy	659,56	711,12	107,82	2 273,56	2 427,49	106,77	153,94
Odpis drobného nehmotného majetku	12,27	94,97	774,19	25,69	116,58	453,79	90,89
Výlep plakátů	3,85	14,11	366,73	49,02	23,15	47,23	-25,86
Inzerce, reklama	212,74	233,56	109,79	239,58	387,37	161,69	147,79
Ostraha-PCO,fyzická	29,94	29,34	98,00	616,86	611,56	99,14	-5,30
Tantiémy (OSA,Dilia,Aura-Pont)	86,31	108,33	125,51	301,71	346,03	114,69	44,32
Revize	89,73	165,48	184,43	314,93	581,82	184,75	266,89
Lékařská preventivní péče	21,75	13,52	62,18	73,90	64,80	87,69	-9,10
Pořadatelská služba,PO hlídka	96,72	118,24	122,25	460,40	306,40	66,55	-154,00
Rozhlasové a televizní poplatky	2,84	2,43	85,71	11,34	9,72	85,71	-1,62
Rozbor bazénové vody	93,12	114,56	123,02	284,13	433,67	152,63	149,54
Konzultační činnost	120,00	0,00	0,00	455,20	0,00	0,00	-455,20
Právní služby, notář	111,00	86,41	77,85	255,42	246,91	96,67	-8,51
Servisní prohlídky	19,10	150,53	788,28	769,72	1 031,44	134,00	261,72
PO a BOZP	12,00	15,33	127,73	48,00	59,00	122,92	11,00
Ostatní nájemné	20,00	15,75	78,73	49,00	108,50	221,44	59,50
Tisk vstupenek-Ticketstream	22,06	24,16	109,52	77,07	81,32	105,51	4,25
Zpracování mezd	69,96	68,32	97,65	243,57	275,90	113,27	32,33
Doprava	0,74	1,73	234,80	19,07	31,83	166,88	12,76
Údržba komunikace a zeleně	367,97	310,00	84,25	1 512,93	1 410,00	93,20	-102,93
Úklidové služby	1 382,71	2 123,32	153,56	4 174,85	7 041,64	168,67	2 866,79
Audit	65,50	30,00	45,80	93,00	57,50	61,83	-35,50
Mzdové náklady - HPP	4 351,13	4 732,21	108,76	15 360,46	17 307,41	112,68	1 946,95
Mzdové náklady - DPČ,DPP	406,41	510,46	125,60	1 236,82	1 888,93	152,73	652,11
Náhrada mzdy za nemoc	19,88	8,21	41,29	35,39	60,90	172,07	25,51
Refundace mzdy		-30,00	0,00	0,00	-60,00	0,00	-60,00

VÝSLEDOVKA 2013

Příloha č. 1

v tis. Kč

Odměna jednateli	203,10	270,80	133,33	947,80	1 015,50	107,14	67,70
Odměny dozorčí radě	43,50	80,50	185,06	174,00	234,00	134,48	60,00
Zákonné sociální pojištění	1 193,30	1 263,41	105,88	4 169,38	4 815,92	115,51	646,54
Zákonné zdravotní pojištění	429,55	454,62	105,83	1 500,94	1 733,29	115,48	232,35
Příspěvek na stravování 55%	0,00	118,46	0,00	0,00	345,35	0,00	345,35
Daň silniční	10,17	10,40	102,21	10,27	10,40	101,22	0,13
Daň z nemovitosti	36,13	72,72	201,30	72,26	145,45	201,30	73,19
Kolky, dálniční známka	0,41	0,31	75,61	2,63	1,81	68,82	-0,82
Správní, soudní poplatek	0,00	34,00	0,00	6,66	34,00	510,51	27,34
Poplatek z kinematografického představení	0,00	14,48	0,00	0,00	48,94	0,00	48,94
Daň za porušení rozpočtové kázně	0,00	0,00	0,00	0,00	52,20	0,00	52,20
Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného	0,00	0,00	0,00	0,00	51,08	0,00	51,08
Předpis úroku z prodlení	0,00	0,00	0,00	0,00	52,20	0,00	52,20
Ostatní provozní náklady	-0,01	0,00	39,26	-0,01	-0,01	37,03	0,01
Pojištění zaměstnanců	20,45	24,83	121,41	84,87	99,81	117,62	14,95
Pojištění majetku	0,00	0,00	0,00	129,53	135,15	104,33	5,61
Pojistné ze zákonné odpovědnosti	3,80	3,79	99,66	81,86	76,30	93,21	-5,56
Odvod povinného podílu osob se ZP	74,45	76,33	102,53	74,45	76,33	102,53	1,88
Odpisy dlouhodob.nehmot.a hmot.majetku	405,91	398,11	98,08	1 804,05	1 583,74	87,79	-220,31
Ostatní placené úroky	0,00	8,43	0,00	0,00	8,43	0,00	8,43
Bankovní výlohy	10,27	13,23	128,81	32,82	40,31	122,83	7,49
Akceptace platebních karet	3,06	11,94	390,02	3,06	36,20	1 182,31	33,14
Manka a škody na finančním majetku	0,15	0,08	52,67	0,15	0,70	467,33	0,55
Manka a škody na finančním majetku do výše náhrady	0,00	14,56	0,00	0,00	14,56	0,00	14,56
Daň z příjmu z bežné činnosti - odložená	-28,71	-1,24	4,32	-28,71	-1,24	4,32	27,47
NÁKLADY CELKEM	21 485,55	26 451,32	123,11	77 207,76	85 637,64	110,92	8 429,89
Vybrané vstupné	3 543,38	4 185,77	118,13	10 115,97	15 108,34	149,35	4 992,37
Nájem krátkodobý	659,16	665,29	100,93	1 879,80	1 842,23	98,00	-37,57
Nájem areálu	0,00	0,00	0,00	277,61	274,38	98,83	-3,23
Nájem plochy pro reklamní účely	143,88	233,20	162,08	539,74	766,49	142,01	226,75
Parkovné	3,84	16,23	422,46	35,82	26,44	73,83	-9,38
Permanentky,AV	25,52	406,39	1592,59	1 354,95	1 926,22	142,16	571,26
Nájem věcí movitých	93,81	116,45	124,14	284,02	319,46	112,48	35,44
Ostatní služby	85,60	0,30	0,35	1 181,77	883,28	74,74	-298,48
Sportovní činnost	1 790,11	1 428,12	79,78	6 590,34	5 858,14	88,89	-732,20
Nájem dlouhodobý	564,39	531,37	94,15	2 338,06	2 063,16	88,24	-274,90
Teplo	170,48	321,20	188,41	750,39	780,36	103,99	29,97
Telefonní poplatky	8,57	2,12	24,68	31,82	9,42	29,60	-22,40
Šatné	11,38	21,73	190,90	22,85	41,15	180,05	18,29
Ostatní služby-město	15,40	40,10	260,39	519,30	185,25	35,67	-334,05
Voda	453,41	163,40	36,04	1 010,46	664,41	65,75	-346,04
El. energie	458,77	364,42	79,43	2 069,16	1 442,09	69,69	-627,07
Ostraha	32,30	16,30	50,46	36,80	20,80	56,52	-16,00
Plyn	20,11	0,00	0,00	80,43	0,00	0,00	-80,43
Výuka plavání a ostatní kurzy	556,11	719,24	129,33	556,11	2 294,25	412,55	1 738,14
Masérské služby	21,10	22,64	107,29	21,10	66,21	313,84	45,12
Pronájem hrací plochy vč.zázemí a služeb	0,00	739,07	0,00	0,00	1 495,93	0,00	1 495,93
Tržby za zboží-město	0,00	0,00	0,00	29,28	0,00	0,00	-29,28
Tržba za zboží-občerstvení	357,14	517,40	144,87	432,81	2 210,35	510,70	1 777,54
Tržby za zboží-ostatní	0,26	23,62	8975,28	0,26	58,41	22 199,05	58,15
Tržby z prodeje dlouhodob.nehmot.a hmot.m.	0,00	150,00	0,00	0,00	376,00	0,00	376,00
Poskytnuté dotace - MĚSTO	13 750,00	15 968,51	116,13	47 500,00	46 941,59	98,82	-558,41
Poskytnuté dotace - KRAJ	0,00	0,00	0,00	800,00	240,00	30,00	-560,00
Vyúčtování nároku na náhradu škody	0,73	34,60	4771,72	12,18	119,09	977,86	106,91
Poskytnuté dotace-ostatní	81,09	0,00	0,00	1 033,31	0,00	0,00	-1 033,31
Bankovní úroky přijaté - spořicí účet	0,77	35,25	4550,46	1,65	84,78	5 130,98	83,13
Náhrada škody na finančním majetku	0,00	14,56	0,00	0,00	14,56	0,00	14,56
VÝNOSY CELKEM	22 852,85	26 739,40	117,01	79 515,69	86 121,56	108,31	6 605,87
HOSPODARSKÝ VÝSLEDEK	1 367,30	288,08	21,07	2 307,93	483,92	20,97	-1 824,01

Zpracovala: Naďa Exnerová

V Chomutově dne 31. března 2014

Organizace	KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o., Boženy Němcové 552/32, 430 01 Chomutov																		
v tis. Kč <i>údaje vyplňujte zaokrouhlené na tisíce (2 desetinná místa)</i>	Rozpočet pro rok 2013				Upravený finanční plán k 31.12.2013				Skutečnost k 31.12.2013				Skutečnost k 31.12.2012				k 31.12.2013		celkové čerpání příspěvku z rozpočtu zřizovatele
	tržby	ost. dotace	přísp. MMCH	SUMA	tržby	ost. dotace	přísp. MMCH	SUMA	tržby	ost. dotace	přísp. MMCH	SUMA	tržby	ost. dotace	přísp. MMCH	SUMA	% plnění z tržeb	% plnění z příspěvku	
Druhy příjmů (výnosů)																			
Celkem výnosy	34 159,00	240,00	49 800,00	84 199,00	34 159,00	240,00	49 800,00	84 199,00	38 939,97	240,00	46 941,59	86 121,56	30 182,38	1 833,31	47 500,00	79 515,69	114,00%	94,26%	94,26%
z toho: pronájem (602-0.)	16 873,00			16 873,00	16 873,00			16 873,00	19 037,36			19 037,36	18 230,19			18 230,19	112,83%	0,00%	0,00%
tržby za služby (602-1.)				0,00				0,00				0,00				0,00	0,00%	0,00%	0,00%
vstupné (602-30)	15 079,00			15 079,00	15 079,00			15 079,00	17 034,56			17 034,56	11 470,92			11 470,92	112,97%	0,00%	0,00%
stravné, pobytné (602-4.)				0,00				0,00				0,00				0,00	0,00%	0,00%	0,00%
prodej (601+604+641)	2 058,00			2 058,00	2 058,00			2 058,00	2 644,76			2 644,76	462,35			462,35	0,00%	0,00%	0,00%
ostatní (648+662+668)	149,00			149,00	149,00			149,00	223,29			223,29	18,92			18,92	149,86%	0,00%	0,00%
Krytí nákladů z příjmů (výnosů)	33 925,00	240,00	49 800,00	83 965,00	33 925,00	240,00	49 800,00	83 965,00	38 456,05	240,00	46 941,59	85 637,64	27 874,45	1 833,31	47 500,00	77 207,76	113,36%	94,26%	94,26%
spotřeba materiálů (501)	83,00	25,00	4 581,00	4 689,00	83,00	25,00	4 581,00	4 689,00	1 211,95	25,00	4 581,00	5 817,95		161,00	3 068,44	3 229,44	0,00%	100,00%	100,00%
spotřeba energie (502)			24 399,00	24 399,00			24 399,00	24 399,00			23 834,88	23 834,88			26 284,79	26 284,79	0,00%	97,69%	97,69%
prodané zboží (504)	1 032,00			1 032,00	1 032,00			1 032,00	1 159,79			1 159,79	286,53			286,53	112,38%	0,00%	0,00%
opravy a údržba (511)	3,00		2 348,00	2 351,00	3,00		2 348,00	2 351,00	995,50		2 348,00	3 343,50			823,36	823,36	0,00%	100,00%	100,00%
ostatní služby (518,512,513)	2 994,00	202,00	18 472,00	21 668,00	2 994,00	202,00	18 472,00	21 668,00	5 171,80	202,00	16 177,71	21 551,51	2 027,79	1 427,31	17 323,41	20 778,51	172,74%	87,58%	87,58%
osobní náklady (521,524,522,523)	27 035,00	13,00		27 048,00	27 035,00	13,00		27 048,00	26 981,69	13,00		26 994,69	23 179,00	245,00		23 424,00	99,80%	0,00%	0,00%
odpisy HIM (551)	1 574,00			1 574,00	1 574,00			1 574,00	1 583,74			1 583,74	1 837,36			1 837,36	100,62%	0,00%	0,00%
náklady z DHIM a DNIM (558)				0,00				0,00				0,00				0,00	0,00%	0,00%	0,00%
ostatní náklady (527,53,54,56,59.)	1 204,00			1 204,00	1 204,00			1 204,00	1 351,58			1 351,58	543,77			543,77	112,26%	0,00%	0,00%
ZISK - ZTRÁTA k datu	234,00	0,00	0,00	234,00	234,00	0,00	0,00	234,00	483,92	0,00	0,00	483,92	2 307,93	0,00	0,00	2 307,93	206,80%	0,00%	0,00%

	Plán roku 2013				Skutečnost k 31.12.2013				Skutečnost k 31.12.2012						
Hospodářská střediska - bez příspěvku města: (Nečlení-li se organizace střediskově, vyplní údaj za celou organizaci a ostatní řádky odstraní)	Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dotace zřizovatel	Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dotace zřizovatel	Náklady	Výnosy	Rozdíl	Dotace zřizovatel	% nákladů	% výnosů	Meziroční změna
Divadlo	7 865,00	4 440,00	-3 425,00	3 425,00	8 687,87	4 745,21	-3 942,66	3 942,66	6 916,81	4 583,11	-2 333,70	2 552,07	1,10	1,07	-1 609,0
Kamencové jezero	2 825,00	325,00	-2 500,00	2 500,00	2 573,54	328,32	-2 245,22	2 500,00	2 542,85	304,61	-2 238,24	2 500,00	0,91	1,01	-7,0
Kulturně společenské centrum	8 518,00	4 559,00	-3 959,00	3 959,00	8 696,66	5 272,26	-3 424,40	3 424,40	8 960,11	5 285,58	-3 674,53	3 945,04	1,02	1,16	250,1
Letní kino	464,00	236,00	-228,00	228,00	456,59	246,24	-210,35	210,35	380,30	212,69	-167,61	178,87	0,98	1,04	-42,7
Letní stadion s tréninkovým zázemím	4 210,00	861,00	-3 349,00	3 349,00	3 658,98	1 169,51	-2 489,47	2 489,47	1 144,54	346,06	-798,48	826,78	0,87	1,36	-1 691,0
Městské lázně	55,00	3,00	-52,00	52,00	55,26	3,10	-52,16	52,16	17 522,11	3 577,17	-13 944,94	14 345,58	0,00	0,00	13 892,8
Oddychové a relaxační centrum	29 415,00	12 418,00	-16 997,00	16 997,00	30 611,66	14 526,67	-16 084,99	16 084,99	6 481,56	2 639,68	-3 841,88	4 015,08	1,04	1,17	-12 243,1
Sportovní areál Golf club	83,00	339,00	256,00	0,00	85,97	339,63	253,66	0,00	91,14	406,19	315,05	-306,66	1,04	1,00	-61,4
Sportovní areál Letní stadion	155,00	2,00	-153,00	153,00	138,38	2,22	-136,16	136,16	676,39	242,76	-433,63	451,07	0,00	0,00	297,5
Sportovní areál Skatepark	233,00	81,00	-152,00	152,00	170,81	93,62	-77,19	77,19	215,80	82,07	-133,73	139,39	0,73	1,16	56,5
Sportovní areál Tomáše ze Štítého	209,00	92,00	-117,00	117,00	585,95	107,62	-478,33	478,33	273,46	64,63	-208,83	215,25	2,80	1,17	-269,5
Sportovní hala	7 911,00	2 745,00	-5 166,00	5 166,00	7 960,82	2 970,93	-4 989,89	4 989,89	7 409,89	3 357,61	-4 052,28	4 256,74	1,01	1,08	-937,6
Zimní stadion	20 466,00	6 775,00	-13 691,00	13 691,00	20 335,79	7 782,37	-12 553,42	12 553,42	20 522,55	6 621,77	-13 900,78	14 416,22	0,99	1,15	1 347,4
Večerníček-KD	49,00	38,00	-11,00	11,00	52,40	49,83	-2,57	2,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1,07	1,31	-2,6
Akce na klíč vč. OP LZZ, Otevřena a MŠ (není hrazeno z dotace města)	1 507,00	1 245,00	-262,00	0,00	1 566,96	1 302,44	-264,52	0,00	4 020,87	2 369,96	-1 650,91	0,00	0,00	0,00	1 386,4
Kryt CO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,38	88,49	39,11	-36,49	0,00	0,00	-39,1
Organizace celkem	83 965,00	34 159,00	-49 806,00	49 800,00	85 637,64	38 939,97	-46 697,67	46 941,59	77 207,76	30 182,38	-47 025,38	47 500,00	1,02	1,14	327,7
			-6,00				243,92				474,62				

	Stav k 1.1.2013		Stav k 31.12.2013	
Stav pracovníků: fyzicky/přepočtený	74	76	68	70
Průměrná hrubá mzda (měsíční)	17622/17159		19054/18509	
Rezervní fond	114		114	

Zpracoval: Naďa Exnerová

Schválil a předkládá:

V Chomutově, dne: 15. 4. 2014

podpis jednatele společnosti

Meziroční změna		
Změna nákladů	Změna výnosů	změnový rozdíl
1 771,06	162,1	-1 609,0
30,69	23,7	-7,0
-263,45	-13,3	250,1
76,29	33,6	-42,7
2 514,44	823,5	-1 691,0
-17 466,85	-3 574,1	13 892,8
24 130,10	11 887,0	-12 243,1
-5,17	-66,6	-61,4
-538,01	-240,5	297,5
-44,99	11,6	56,5
312,49	43,0	-269,5
550,93	-386,7	-937,6
-186,76	1 160,6	1 347,4
52,40	49,8	-2,6
-2 453,91	-1 067,5	1 386,4
-49,38	-88,5	-39,1
8 429,9	8 757,6	327,7
Index hospodaření 13/12		0,20967707

KULTURA A SPORT
CHOMUTOV s.r.o.

2013

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 2013

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

KULTURNÍ ZAŘÍZENÍ

Úsek kultury tvoří 4 hospodářská střediska

- Městské divadlo
- Kulturně společenské centrum
- Letní kino
- Večerníček-KD.

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 8 hospodářských středisek

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

- Golf club
- Kamencové jezero

Střediska Golf club a Kamencové jezero nejsou do výpočtu vyrovnávací platby formou dotace zahrnuta.

Úsek sportu

- poskytuje oprávnění vstupu na sportovní události
- pořádá veřejné bruslení
- realizuje sportovní kurzy
- provádí výuku plavání
- poskytuje masérské služby
- 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 abonentního předplatného
- divadelní představení mimo rámec abonentního předplatného
- pořady a pohádky pro děti
- koncerty skupin Žalman a spol., Stráníci, Modrotisk, sólový koncert Zdeňka Vřešťála, Rockset, Pepa Štross a syn, Nezmaři, Visací zámek a Vypsaná fixa, Brutus, Dan Bárta & Illustratosphere a Bratři Ebenové
- koncerty vážné hudby
- vzdělávací pořad Planeta Země
- akce Mateřinka, baletní představení žáků chomutovské ZUŠ, akademie ZŠ a MŠ Duhová cesta, koncert jirkovské ZUŠ, ekonomický seminář a semináře Komerční banky, a.s. a SD – KOMES, a.s., workshop pro veřejnost - firma JorArt-CZ s.r.o., veletrh Technodays – Okresní hospodářská komora
- společenské večery včetně plesů
- přednášky, tzv. Lékařské večery
- taneční kurzy a taneční čaje pro dospělé
- nájem plochy pro reklamní účely
- dlouhodobý pronájem nebytových prostor včetně věcí movitých a služeb s tím spojených

Sledované období	Počet akcí	Počet návštěvníků
4 čtvrtletí 2013	35	9 117

KULTURNĚ SPOLEČENSKÉ CENTRUM

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- filmová představení pro veřejnost
- filmová představení pro školy
- filmová představení pro seniory
- představení pro děti a mládež v době pololetních a jarních prázdnin
- akce Masopust, Čarodějnice a Den dětí v kině
- festival Expediční kamera a SNOW FILM FEST
- reklamní spoty
- dlouhodobý pronájem nebytových prostor včetně služeb s tím spojených
- krátkodobý pronájem nebytových prostor

Sledované období	Počet představení	Počet návštěvníků
4 čtvrtletí 2013	884	47 326

LETNÍ KINO

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- filmová představení pro veřejnost
- hrané pohádky pro malé děti
- akce Stanování v letním kině
- nájemní akce Letní filharmonie, Romský festival a Žijeme tady
- dlouhodobý pronájem nebytových prostor včetně služeb s tím spojených

Sledované období	Počet představení	Počet návštěvníků
4 čtvrtletí 2013	35	1 812

VEČERNÍČEK-KD

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- akce Večerníček pro seniory

Sledované období	Počet představení	Počet návštěvníků
4 čtvrtletí 2013	13	959

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 organizací

- veřejné bruslení
- akce Mistrovství ČR staršího a mladšího dorostu, Rodinné zápolení, Odznak všestrannosti olympijských vítězů, Den anglicky mluvících zemí, soutěž tříčlenných družstev středních škol Street 2013, XIII. ročník Chomutovské brusle, Mikulášská a Silvestr na ledě
- dlouhodobý pronájem nebytových prostor včetně věcí movitých a služeb s tím spojených
- krátkodobý pronájem nebytových prostor

Sledované období	Počet návštěvníků	Provozní hodiny
4 čtvrtletí 2013	114 674	6 570

ODDYCHOVÉ A RELAXAČNÍ CENTRUM

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- pronájem bazénu sportovním klubům
- pořádání kurzů plavání kojenců a batolat
- výuka plavání základních a mateřských škol
- Aquaerobik
- sportující veřejnost
- rychlé občerstvení
- akce Chomutovský plaváček pro děti předškolního věku, Plavecká liga základních a středních škol, Den ve fitness, Chomutovský Hastrmánek. Memoriál Jaroslava Jezbery, Street 2013, Pohár ČR v plavání jedenáctiletého žactva, Vodní hrátky pro mateřské školy, prázdninový program pro školáky, IV. Hry olympiády dětí a mládeže Ústeckého kraje a Velká cena Chomutova
- nájem plochy pro reklamní účely
- dlouhodobý pronájem nebytových prostor včetně služeb s tím spojených

Sledované období	Počet návštěvníků	Provozní hodiny
4 čtvrtletí 2013	182 492	5 461,50

SPORTOVNÍ HALA

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- pronájem velkého a malého sálu sportujícím klubům
- pronájem velkého a malého sálu sportující veřejnosti a organizací
- masáže
- pohybové kurzy (cvičení pro seniory, cvičení rodiče s dětmi, spinning)
- Miniškola sportu
- Sportovní informace („SI“)

- akce Vítání jara, Den dětí, Memoriál J. Svobody, Mistrovství ČR žáků a juniorů, MČR stavebních škol a učilišť, Leon Open 2013, Velká cena Chomutova, Mistrovství Čech tanečních formací 2013, Gran Prix, Akademie žáků TŠ Stardance, Prázdninová miniškola sportu a IV. Hry olympiády dětí a mládeže Ústeckého kraje, Vzdělávání 2014
- 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

Sledované období	Počet návštěvníků	Provozní hodiny
4 čtvrtletí 2013	53 540	4 000

LETNÍ STADION S TRÉNINKOVÝM ZÁZEMÍM

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- pronájem fotbalového a atletického stadionu sportujícími klubům
- sportující veřejnost
- akce Pohár rozhlasu, Pohár České pošty, Atletický čtyřboj žáků ZŠ praktických a speciálních, Odznak všestrannosti olympijských vítězů, Pohár rozhlasu, IV. Hry olympiády dětí a mládeže Ústeckého kraje, Žijeme tady, Atletické závody základních škol, Street 2013
- nájem plochy pro reklamní účely
- dlouhodobý pronájem nebytových prostor včetně služeb s tím spojených
- krátkodobý pronájem nebytových prostor

Sledované období	Počet návštěvníků	Provozní hodiny
4 čtvrtletí	9 207	2 537

SKATEPARK

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- sportující veřejnost
- akce Den otevřených dveří, Skateboardové závody, Academy BMX, Bowl Jam 2013, Beat Street Hip Hop festival

Sledované období	Počet návštěvníků	Provozní hodiny
4 čtvrtletí 2013	2 067	951

AREÁL TOMÁŠE ZE ŠTÍTNÉHO

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- pronájem areálu sportujícím klubům
- sportující veřejnost
- akce Hokejbal proti drogám
- pronájem plochy pro reklamní účely

Sledované období	Počet návštěvníků	Provozní hodiny
4 čtvrtletí	2 865	3 660

VYHODNOCENÍ SPLNĚNÍ ÚČELU

Výhradním posláním společnosti KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. je uspokojování kulturních, společenských a sportovních potřeb 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 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 2013.

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: Naďa Exnerová

Schválil: Bc. Věra Flašková, jednatel

V Chomutově dne 15. dubna 2014

Rozpuštění dotace	1Q/2013	2Q/2013	3Q/2013	4Q/2013	POSTUPKA
Částka dotace	9 434 437,99	10 636 820,78	10 901 818,00	15 713 735,41	46 686 812,19
Sportovní hala					
Příspěvek na jednotku v Kč	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 287,52
náklady	2 067 436,50	1 650 034,76	1 389 354,71	2 853 992,96	7 960 818,92
výnosy	827 332,84	644 200,86	339 860,44	1 159 537,98	2 970 932,12
výsledek před dotacemi	-1 240 103,66	-1 005 833,90	-1 049 494,27	-1 694 454,98	-4 989 886,80
dotace	1 240 103,66	1 005 833,90	1 049 494,27	1 694 454,98	4 989 886,80
počet provozních hodin	1 056,00	1 080,00	832,00	1 032,00	4 000,00
dotace - vyrovnávací platba 2013	1 056 000,00	1 080 000,00	832 000,00	1 032 000,00	5 150 080,00
Kč klíčováním	184 103,66	-74 166,10	217 494,27	662 454,98	-160 193,20
celkem	1 240 103,66	1 005 833,90	1 049 494,27	1 694 454,98	4 989 886,80
Zimní stadion-nový					
Příspěvek na jednotku v Kč	2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 083,90
náklady	5 793 194,51	4 339 227,77	4 409 574,98	5 793 790,24	20 335 787,50
výnosy	2 104 141,21	1 385 174,96	1 850 554,00	2 442 504,10	7 782 374,27
výsledek před dotacemi	-3 689 053,30	-2 954 052,81	-2 559 020,99	-3 351 286,15	-12 553 413,24
dotace	3 689 053,30	2 954 052,81	2 559 020,99	3 351 286,15	12 553 413,24
počet provozních hodin	1 620,00	1 638,00	1 656,00	1 656,00	6 570,00
dotace - vyrovnávací platba 2013	4 212 000,00	4 258 800,00	4 305 600,00	4 305 600,00	13 691 223,00
Kč klíčováním	-522 946,70	-1 304 747,19	-1 746 579,01	-954 313,85	-1 137 809,76
celkem	3 689 053,30	2 954 052,81	2 559 020,99	3 351 286,15	12 553 413,24
Divadlo					
Příspěvek na jednotku v Kč	300,00	300,00	300,00	300,00	418,91
náklady	2 127 240,68	1 560 955,48	1 136 885,96	3 862 788,29	8 687 870,41
výnosy	1 694 578,17	624 366,69	836 175,13	1 590 094,38	4 745 214,37
výsledek před dotacemi	-432 662,51	-936 588,79	-300 710,83	-2 272 693,91	-3 942 656,04
dotace	432 662,51	936 588,79	300 710,83	2 272 693,91	3 942 656,04
počet návštěvníků	2 476,00	1 413,00	446,00	4 782,00	9 117,00
dotace - vyrovnávací platba 2013	742 800,00	423 900,00	133 800,00	1 434 600,00	3 819 202,47
Kč klíčováním	-310 137,49	512 688,79	166 910,83	838 093,91	123 453,57
celkem	432 662,51	936 588,79	300 710,83	2 272 693,91	3 942 656,04
Kulturně společenské centrum					
Příspěvek na jednotku v Kč	100,00	100,00	100,00	100,00	88,93
náklady	2 013 112,57	1 968 139,24	2 015 711,79	2 699 695,06	8 696 658,65
výnosy	1 394 031,48	1 145 958,37	1 150 206,42	1 582 063,81	5 272 260,08
výsledek před dotacemi	-619 081,09	-822 180,87	-865 505,37	-1 117 631,25	-3 424 398,57
dotace	619 081,09	822 180,87	865 505,37	1 117 631,25	3 424 398,57
počet návštěvníků	13 218,00	9 982,00	9 776,00	14 350,00	47 326,00
dotace - vyrovnávací platba 2013	1 321 800,00	998 200,00	977 600,00	1 435 000,00	4 208 701,18
Kč klíčováním	-702 718,91	-176 019,13	-112 094,63	-317 368,75	-784 302,61
celkem	619 081,09	822 180,87	865 505,37	1 117 631,25	3 424 398,57
Letní kino					
Příspěvek na jednotku v Kč	150,00	150,00	150,00	150,00	158,95
náklady	58 281,06	152 773,99	181 692,72	63 844,76	456 592,53
výnosy	10 988,51	35 345,06	182 099,08	17 809,07	246 241,72
výsledek před dotacemi	-47 292,55	-117 428,94	406,35	-46 035,68	-210 350,81
dotace	47 292,55	117 428,94	-406,35	46 035,68	210 350,81
počet návštěvníků	0,00	157,00	1 655,00	0,00	1 812,00
dotace - vyrovnávací platba 2013	0,00	23 550,00	248 250,00	0,00	288 017,40
Kč klíčováním	47 292,55	93 878,94	-248 656,35	46 035,68	-77 666,59
celkem	47 292,55	117 428,94	-406,35	46 035,68	210 350,81
Kamencové jezero					
Příspěvek na jednotku v Kč	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
náklady	51 421,83	623 815,12	1 265 812,50	632 490,41	2 573 539,86
výnosy	286 923,44	31 589,10	6 316,64	3 486,26	328 315,44
výsledek před dotacemi	235 501,62	-592 226,02	-1 259 495,86	-629 004,15	-2 245 224,42
dotace	-235 501,62	592 226,02	1 259 495,86	629 004,15	2 245 224,42
počet návštěvníků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotace - závazek z podnájemní smlouvy č. 1/2008	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
Kč klíčováním	-235 501,62	592 226,02	1 259 495,86	629 004,15	254 775,58
celkem	-235 501,62	592 226,02	1 259 495,86	629 004,15	2 500 000,00

Tomáše ze Štítného					
Příspěvek na jednotku v Kč	400,00	400,00	400,00	400,00	33,68
náklady	37 153,27	71 271,53	50 228,58	427 292,99	585 946,38
výnosy	26 666,68	31 909,07	32 814,07	16 225,03	107 614,86
výsledek před dotacemi	-10 486,59	-39 362,46	-17 414,51	-411 067,95	-478 331,52
dotace	10 486,59	39 362,46	17 414,51	411 067,95	478 331,52
počet provozních hodin	810,00	819,00	828,00	1 203,00	3 660,00
dotace - vyrovnávací platba 2013	324 000,00	327 600,00	331 200,00	481 200,00	123 268,80
Kč klíčováním	-313 513,41	-288 237,54	-313 785,49	-70 132,05	355 062,72
celkem	10 486,59	39 362,46	17 414,51	411 067,95	478 331,52
Letní stadion					
Příspěvek na jednotku v Kč	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
náklady	104 085,30	50 714,97	-13 457,77	-2 957,59	138 384,91
výnosy	664,77	1 642,46	-86,48	-1,81	2 218,94
výsledek před dotacemi	-103 420,53	-49 072,51	13 371,29	2 955,78	-136 165,97
dotace	103 420,53	49 072,51	-13 371,29	-2 955,78	136 165,97
počet provozních hodin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotace - vyrovnávací platba 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kč klíčováním	103 420,53	49 072,51	-13 371,29	-2 955,78	136 165,97
celkem	103 420,53	49 072,51	-13 371,29	-2 955,78	136 165,97
SK8					
Příspěvek na jednotku v Kč	150,00	150,00	150,00	150,00	159,75
náklady	31 342,41	54 948,46	46 142,26	38 379,51	170 812,64
výnosy	1 549,01	21 775,07	66 024,67	4 275,28	93 624,02
výsledek před dotacemi	-29 793,41	-33 173,39	19 882,42	-34 104,23	-77 188,61
dotace	29 793,41	33 173,39	-19 882,42	34 104,23	77 188,61
počet provozních hodin	112,00	330,00	427,00	82,00	951,00
dotace - vyrovnávací platba 2013	16 800,00	49 500,00	64 050,00	12 300,00	151 922,25
Kč klíčováním	12 993,41	-16 326,61	-83 932,42	21 804,23	-74 733,64
celkem	29 793,41	33 173,39	-19 882,42	34 104,23	77 188,61
Městské lázně					
Příspěvek na jednotku v Kč	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
náklady	53 384,61	1 580,06	29,83	285,15	55 259,65
výnosy	2 890,35	208,99	-6,54	6,83	3 099,63
výsledek před dotacemi	-50 494,25	-1 371,08	-36,37	-258,31	-52 160,02
dotace	50 494,25	1 371,08	36,37	258,31	52 160,02
počet provozních hodin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotace - vyrovnávací platba 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kč klíčováním	50 494,25	1 371,08	36,37	258,31	52 160,02
celkem	50 494,25	1 371,08	36,37	258,31	52 160,02
Letní stadion s tréninkovým zázemím					
Příspěvek na jednotku v Kč	500,00	500,00	500,00	500,00	1 353,27
náklady	626 937,17	981 206,14	1 052 935,37	997 899,70	3 658 978,37
výnosy	99 287,45	511 788,63	409 428,69	149 001,71	1 169 506,47
výsledek před dotacemi	-527 649,72	-469 417,51	-643 506,69	-848 897,98	-2 489 471,90
dotace	527 649,72	469 417,51	643 506,69	848 897,98	2 489 471,90
počet provozních hodin	279,00	819,00	890,00	549,00	2 537,00
dotace - vyrovnávací platba 2013	139 500,00	409 500,00	445 000,00	274 500,00	3 433 245,99
Kč klíčováním	388 149,72	59 917,51	198 506,69	574 397,98	-943 774,09
celkem	527 649,72	469 417,51	643 506,69	848 897,98	2 489 471,90
Oddychové a relaxační centrum					
Příspěvek na jednotku v Kč	5 400,00	5 400,00	5 400,00	5 400,00	3 157,43
náklady	6 817 030,25	7 435 788,73	7 357 826,62	9 001 017,27	30 611 662,87
výnosy	3 896 940,12	3 826 719,60	3 117 926,21	3 685 083,21	14 526 669,14
výsledek před dotacemi	-2 920 090,13	-3 609 069,13	-4 239 900,41	-5 315 934,05	-16 084 993,73
dotace	2 920 090,13	3 609 069,13	4 239 900,41	5 315 934,05	16 084 993,73
počet provozních hodin	1 453,00	1 384,00	1 126,50	1 498,00	5 461,50
dotace - vyrovnávací platba 2013	7 846 200,00	7 473 600,00	6 083 100,00	8 089 200,00	17 244 303,95
Kč klíčováním	-4 926 109,87	-3 864 530,87	-1 843 199,59	-2 773 265,95	-1 159 310,21
celkem	2 920 090,13	3 609 069,13	4 239 900,41	5 315 934,05	16 084 993,73

Večerníček KD					
Příspěvek na jednotku v Kč	10,00	10,00	10,00	10,00	11,75
náklady	12 737,68	19 396,73	3 737,52	16 530,59	52 402,52
výnosy	12 925,80	12 353,34	3 344,76	21 208,06	49 831,97
výsledek před dotacemi	188,12	-7 043,38	-392,76	4 677,47	-2 570,55
dotace	-188,12	7 043,38	392,76	-4 677,47	2 570,55
počet návštěvníků	275,00	273,00	75,00	336,00	959,00
dotace - vyrovnávací platba 2013	2 750,00	2 730,00	750,00	3 360,00	11 268,25
Kč klíčováním	-2 938,12	4 313,38	-357,24	-8 037,47	-8 697,70
celkem	-188,12	7 043,38	392,76	-4 677,47	2 570,55
základna pro rozpuštění dotace	9 434 437,99	10 636 820,78	10 901 818,00	15 713 735,41	46 686 812,19
celková dotace	9 434 437,99	10 636 820,78	10 901 818,00	15 713 735,41	46 686 812,19
rozdíl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kontrola rozpuštění dotace	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kamencové jezero - zisk	235 501,62	-235 501,62	0,00	254 775,58	254 775,58
Celková dotace k rozpuštění	9 669 939,61	10 401 319,17	10 901 818,00	15 968 510,99	46 941 587,77

Předběžná Výroční zpráva za rok 2013

Předkládá : Jaroslav Schindler
Ředitel společnosti
CHOMUTOVSKÁ BYTOVÁ a.s.

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

Počet stran : 19
Počet příloh : 0
Počet stran příloh : 0

V Chomutově dne : 16.04.2014

OBSAH

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

1. IDENTIFIKACE SUBJEKTU

1.1. Základní identifikační údaje o společnosti

Obchodní jméno :	CHOMUTOVSKÁ BYTOVÁ a.s.
Sídlo firmy :	Křižíkova 1098/6 , 430 01 Chomutov
IČ :	27341313
DIČ :	CZ 27341313
Zápis v obchodním rejstříku :	u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1838
Bankovní spojení :	KB Chomutov č.účtu 2103480237/0100
Právní forma :	akciová společnost
Základní kapitál :	691 425 000,00 Kč
Akcionáři :	Jediný akcionář – Statutární město Chomutov
Akcie :	9 219 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 75 000,- Kč
Předmět podnikání :	Správa a údržba nemovitostí Realitní činnost Činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců Zprostředkování obchodu a služeb Poskytování technických služeb Ubytovací služby
Představenstvo společnosti :	Předseda - Jana Vaňhová Člen - Bc. Martin Klouda Člen - Mgr. Pavel Karel Markvart
Dozorčí rada společnosti :	Předseda - Ing. Rudolf Kozák Místopředseda - Ing. Kamila Vrtišková Člen - JUDr. Pavel Polák

Poznámka : v lednu 2013 došlo k zapsání snížení základního kapitálu na 961 425 000,00 Kč
(snížení hodnoty 1 akcie ze 100 000,- Kč na 75 000,-Kč)

1.2. Obecné informace, činnost a struktura společnosti

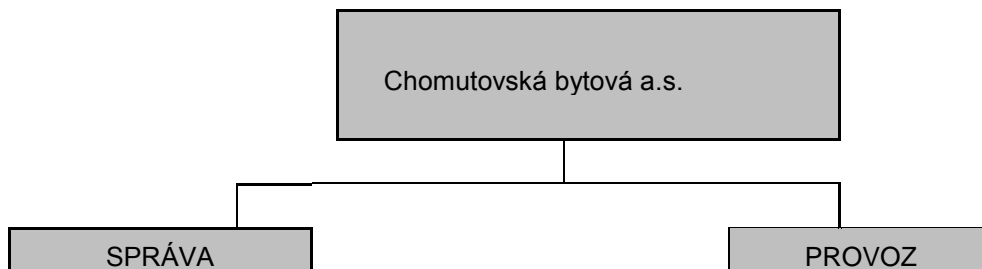
Hlavní činností společnosti je správa, opravy, údržba a modernizace bytového fondu, případně další investiční činnost v oblasti bydlení v rozsahu, který určí jediný akcionář Statutární město Chomutov, dále pak pronajímání bytů a nebytových prostor.

Společnost spravuje celkem 1 351 bytových jednotek a 78 nebytových prostor, které má ve svém vlastnictví a dále 297 bytových jednotek a 16 nebytových prostor, které jsou ve vlastnictví Statutárního města Chomutov.

Struktura majetku – portfolio bytových a nebytových jednotek

Struktura	ve svém vlastnictví	
	Stav k 1.1.2013	Stav k 31.12.2013
Bytové jednotky	1351	1351
Nebytové prostory	78	78
Celkem	1429	1429

Organizačně je společnost rozdělena na dva úseky, a to pro vlastní řízení a správu společnosti úsek SPRÁVA a PROVOZ. Společnost zaměstnává celkem 8 zaměstnanců z toho 1 řídícího pracovníka. Společnost je měsíčním plátcem DPH.



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

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

2.1. Analýza nákladových položek

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 31.12.2012 v tis. Kč
NÁKLADY CELKEM	60 512	94 525
Spotřeba materiálu a energie	377	1 210
Služby	34 750	58 196
Mzdové náklady	3 084	2 925
Odměny členům orgánů společnosti	273	234
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 114	1 047
Sociální náklady	66	66
Daně a poplatky	2 572	2 121
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	16 760	26 979
Ostatní provozní náklady	957	1 186
Ostatní finanční náklady	559	561

Celkové náklady CHOMUTOVSKÉ BYTOVÉ a.s. činí celkem 60 512 tis. Kč za rok 2013.

Oproti minulému roku je to o 34 013 tis. méně.

Výrazně se snížily náklady za právní služby o 2 781 tis. Kč, opravy plánované a opravy realizované výběrovým řízením či svépomocí o 19 437 tis.Kč a odpisy dlouhodobého majetku o 10 219 tis. Kč z důvodu přehodnocení životnosti bytových objektů z 30 na 50 let vzhledem k jejich dobrému stavu.

Vzrostla daň z nemovitosti o 737 tis z důvodu zvýšení koeficientu.

Z toho:

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Spotřeba materiálu a energie	377	1 210
Spotřeba režijního materiálu	131	201
Spotřeba PHM	16	16
DKP do 40 tisíc - správa	5	323
- ostatní	0	0
Spotřeba energie - správa	134	121
Spotřeba energie - kryty CO+volné prostory	91	549

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Služby	34 750	58 196
Za správu externím dodavatelům	4 077	3 875
Za právní služby související se správou AS	139	460
Za právní služby k výběru pohledávek související s nájemným	4 967	4 525
Za právní služby k výběru postoupených pohledávek do r.2008	3 485	6 708
Za ekonomické služby (účetnictví,mzdy,audit,daně)	453	453
Za služby výpočetní techniky	86	180
Za telefonní poplatky a internet	97	106

Za ostrahu	78	38
Za poštovní služby	125	118
Za poštovní služby od správce bytového a nebytového fondu	159	123
Za ostatní služby - školení, inzeráty, znalecké posudky, certifikáty	659	293
Opravy dle plánu	4 810	14 198
Opravy mimo plán	9 888	9 850
Opravy realizované výběrovým řízením	169	7 493
Revize	1 080	2 584
Opravy realizované svépomocí	3 315	4 630
Opravy - příspěvek do FO SVJ	815	824
Opravy ostatní	220	1 630
Cestovné	1	2
Reprezentace	127	106

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Mzdové náklady	4 537	4 272
Mzdy zaměstnanců	3 084	2 925
Odměny statutárním orgánům	273	234
Sociální a zdravotní pojištění	1 114	1 047
Zaměstnanecké benefity - penzijní připojištění, stravenky	66	66

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Daně a poplatky	2 572	2 121
Daň z nemovitosti	1 435	698
Daň silniční	1	1
Poplatky soudu, kolky, ověření dokumentů k pohledávkám	276	197
Poplatky soudu, kolky, ověření dokumentů k pohledávkám do r.2008	860	1 225

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	16 760	26 979

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Ostatní provozní náklady	957	1 186
Odpis pohledávky - úmrtí nájemníků, apod.	355	227
Pojistné - majetku a zákonné úrazové	381	357
Náklady z krácení DPH koeficientem	182	240
Náklady na EXEKUCE	2	339
Úroky z kaucí, technické zhodnocení do 40.tis	37	23

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Ostatní finanční náklady	559	561
Úroky z úvěru	441	381
Bankovní poplatky	118	180

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

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

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Daň z příjmu z mimořádné činnosti	-5 326	-3 717
Odložená daň z příjmu	-5 326	-3 717

2.2. Analýza výnosových položek

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 31.12.2012 v tis. Kč
VÝNOSY CELKEM	57 661	59 612
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	52 236	53 505
Ostatní provozní výnosy	5 425	6 095
Výnosové úroky	0	12

Celkové výnosy CHOMUTOVSKÉ BYTOVÉ a.s. činí celkem 57 661 tis. Kč za rok 2013,

Oproti minulému roku je to o 1 951 tis méně.

Výrazně se snížily výnosy z nájemného z nebytových prostor o 488 tis.Kč, výnosy z veřejných nabídek o 539 tis.Kč, a to z důvodu nižší poptávky o byty, a dále výběr starých pohledávek do r.2008 nad ocenění vložených do zákl.kapitálu společnosti o 789 tis.Kč

Z toho:

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	52 236	53 505
Výnosy z nájemného za BYTY	41 933	42 070
Výnosy z nájemného za NEBYTY	6 410	6 898
Výnosy z veřejných nabídek, legalizace bytů	1 599	2 138
Odměna za správu bytového fondu Statutárního města Chomutov	804	821
Výběr za pronájem STA	771	791
Výběr za vodoměry	224	228
Ostatní výnosy -pronájem pozemku, reklama, antény, parkovné	495	559

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Ostatní provozní výnosy	5 425	6 095
Provize za kolky	61	61
Výběru postoupených pohledávek nad ocenění znalcem (do r.2008)	4 329	5 118
Plnění pojišťovny z pojistných událostí	10	0
Uhrazené náklady oprávněnému	585	553
Úroky a poplatky z prodlení	440	363

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Výnosové úroky	0	12
Úroky v bankách	0	11
Úroky v bankách z termínovaného vkladu	0	1

3. VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA CELOU ORGANIZACI A JEDNOTLIVÉ ÚSEKY

3.1. Výsledek hospodaření za celou organizaci

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 31.12.2012 v tis. Kč
VÝNOSY CELKEM	57 661	59 612
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	52 236	53 505
Ostatní provozní výnosy	5 425	6 095
Výnosové úroky	0	12
NÁKLADY CELKEM	60 512	94 525
Spotřeba materiálu a energie	377	1 210
Služby	34 750	58 196
Mzdové náklady	3 084	2 925
Odměny členům orgánů společnosti	273	234
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 114	1 047
Sociální náklady	66	66
Daně a poplatky	2 572	2 121
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	16 760	26 979
Ostatní provozní náklady	957	1 186
Ostatní finanční náklady	559	561
Výsledek hospodaření před zdaněním	-2 851	-34 913
Daň z příjmu z mimořádné činnosti	-5 326	-3 717
Výsledek hospodaření za účetní období	2 475	-31 196

Výsledek hospodaření před zdaněním za celou organizaci za rok 2013 je záporný ve výši 2 851 tis. Kč; avšak po započtení daně z příjmu je výsledek hospodaření za účetní období 2013 **kladný ve výši 2 475 tis. Kč (2.475.079,22 Kč)**

Tento výrazně nižší výsledek oproti minulému roku je způsoben snížením plánovaných nákladů na opravu bytového fondu o 19 437 tis.Kč, a snížením nákladů na právní služby na vymáhání starých pohledávek vzniklých před rokem 2008 o 2 781 tis. Kč. Současně se na tomto zlepšeném výsledku podílí

nižší odpisy dlouhodobého majetku (oproti minulému roku o 10 219 tis.Kč) z důvodu přehodnocení životnosti budov z dosavadních 30 let na 50 let vzhledem k jejich dobrému stavu.

3.1. Výsledek hospodaření na úseku SPRÁVA AS

Pro vlastní řízení a správu společnosti byl vytvořen úsek SPRÁVA AS, který sídlí v samostatné budově. Společnost zaměstnává celkem 8 zaměstnanců z toho 1 řídícího pracovníka. Všichni zaměstnanci pracují na úseku SPRÁVA AS.

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

Celkové náklady na provoz obsahují kromě mzdových nákladů a nákladů na provoz objektu správy také ostatní náklady související se zabezpečením správy bytového a nebytového fondu, které nelze rozklíčovat na ostatní střediska.

Ukazatel	stav k 31. 12. 2013 v tis. Kč	stav k 31. 12. 2012 v tis. Kč
VÝNOSY CELKEM :	6 410	6 897
nájem za nebytové prostory	6 410	6 897
NÁKLADY CELKEM :	5 338	5 916
mzdové náklady	4 414	4 150
ostatní náklady	923	1 766
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	1 072	981

Náklady na činnost úseku správy společnosti CHB a.s. byly plně pokryty z výnosů za nebytové prostory se ziskem 1 072 Kč.

3.2. Výsledek hospodaření na úseku PROVOZ AS

U tohoto úseku se účtuje pouze o výnosech z nájemného a o nákladech souvisejících s opravami a údržbou objektů ve správě střediska. Nejsou zde zahrnuty odpisy dlouhodobého majetku.

Oproti minulému roku jsou zde výrazně nižší náklady na opravy a udržování.

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis. Kč	Stav k 31.12.2012 v tis. Kč
VÝNOSY CELKEM	51 251	50 037
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	45 826	49 997
Ostatní provozní výnosy	5 425	40
NÁKLADY CELKEM	25 772	44 285
Spotřeba materiálu	0	8
Spotřeba energie	95	518
Opravy a udržování	20 150	40 848
Služby	4 439	2 906
Ostatní provozní náklady	1 055	1
Ostatní finanční náklady	33	4
Hospodářský výsledek za účetní období	25 479	5 752

4. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S FINANČNÍM PLÁNEM

Finanční plán byl sestaven jako vyrovnaný, přičemž zde nebyly zahrnuty odpisy majetku a odložená daň, které výrazně přesahují možnosti příjmů společnosti.

Pokud pro porovnání skutečnosti s finančním plánem odečteme odpisy vy výši 16 760 tis. Kč získáme zisk 13 909 tis. Kč. Můžeme proto konstatovat, že společnosti se letos podařilo tento finanční plán dodržet a dokonce jej zlepšit o 641 tis. Kč.

Vzhledem k vyšším tržbám z nájemného za BYTY a NEBYTY o 7 700 tis. Kč a vyššímu výběru starých pohledávek o 1 624 tis. Kč oproti plánu, bylo možné realizovat zvýšené náklady na opravy mimo plán o 7 888 tis. Kč, a to především dokončením rekonstrukce výtahů (celkem 21 výtahů) nákladem cca 4,2 mil. Kč; pokračováním výměny oken v bytech; montáží zabezpečovacích zařízení do volných objektů; rozšiřováním digitálního TV příjmu tzv. multiplexem IV. nákladem cca 500 tis. Kč, opravy střech za 576 tis. Kč aj.

Ukazatel	skutečnost	rozpočet	% plnění
VÝNOSY CELKEM	57 661	48 341	119,28
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	52 236	44 536	117,29
Ostatní provozní výnosy	5 425	3 801	142,73
Výnosové úroky	0	4	0,00
NÁKLADY CELKEM	60 512	35 073	172,53
Spotřeba materiálu a energie	377	480	78,54
Opravy a udržování dle plánu	4 810	6 300	76,35
Opravy a udržování mimo plán	9 888	2 000	494,40
Ostatní opravy a revize	5 599	7 260	77,12
Služby mimo oprav	14 453	10 353	139,60
Mzdové náklady	3 084	3 117	98,94
Odměny členům orgánů společnosti	273	279	97,85
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 114	1 125	99,02
Sociální náklady	66	75	88,00
Daně a poplatky	2 572	2 519	102,10
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	16 760	0	0,00
Ostatní provozní náklady	957	985	97,16
Ostatní finanční náklady	559	580	96,38
Výsledek hospodaření před zdaněním	-2 851	13 268	-21,49
Daň z příjmu z mimořádné činnosti	-5 326		0,00
Výsledek hospodaření za účetní období	2 475	13 268	18,65

5. ROZVAHA

5.1. Aktiva

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
AKTIVA CELKEM	863 370	843 031
Pohledávky za upsaný základní kapitál		0
Stálá aktiva - dlouhodobý majetek	790 356	802 522
Oběžná aktiva - zásoby	0	0
- krátkodobé pohledávky	68 438	37 031
- krátkodobý finanční majetek	4 556	3 463
Časové rozlišení	20	15

Celkový objem aktiv k 31. 12. 2013 v položce netto činí 863 370 tis. Kč.

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

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

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Oběžná aktiva - Zásoby	0	0
Materiál	0	0

Oběžná aktiva – krátkodobé pohledávky - viz bod 7.1 Pohledávky

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

Finanční prostředky oproti minulému roku stouply o 1 093 tis. Kč.

Hlavní příčinou je změna metodiky účtování inkasa zaplaceného v lednu 2014, které bylo v minulém období vedeno v krátkodobých pohledávkách.

Vlastní peníze v pokladně a bance však poklesly o 2 942 tis.Kč

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Oběžná aktiva - Krátkodobý finanční majetek	4 556	3 463
Peníze - pokladna a ceniny	168	96
Inkaso-nájemné zaplaceno v 1/2013 v maj.CHB	3 882	
Inkaso-nájemné zaplaceno v 1/2013 v maj.města	153	
Účty v bankách	353	3 367

Časové rozlišení - tvoří náklady v letošním roce uhrazené v roce příštím.(pojištění auta, předplatné tisku, zákonné úrazové pojištění)

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Časové rozlišení	20	15
Náklady příštích období	20	15
Příjmy příštích období	0	0

5.2. Pasiva

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
PASIVA CELKEM	863 370	843 031
Vlastní kapitál	713 087	710 612
z toho -Základní kapitál	691 425	921 900
Změna základního kapitálu	0	0
Kapitálové fondy	109	109
Rezervní fond, nedělitelný fond a ost.fondy ze zisku	19 078	227
Výsledek hospodaření minulých let	0	-180 428
Výsledek hospodaření běžného účetního období	2 475	-31 196
Cizí zdroje	147 886	131 549
z toho - Dlouhodobé závazky	87 481	92 807
Krátkodobé závazky	39 970	13 090
Bankovní úvěry a výpomoci	20 435	25 652
Časové rozlišení	2 397	870

Celkový objem pasiv k 31. 12. 2013 činí 863 370 tis. Kč.

Z toho vlastní kapitál činí 713 087 tis. Kč

Základní kapitál ve výši 691 425 tis. Kč tvoří 9 219 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 750 000,- Kč.

V letošním roce byl snížen o 230 475 tis. Důvodem snížení je úhrada ztráty společnosti za roky 2008 až 2012 a převod do rezervního fondu na úhradu budoucí ztráty.

Hodnota 1 akcie se tímto snížila z původních 100 000 tis.Kč na 75 000 tis.Kč

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Základní kapitál	691 425	921 900
Základní kapitál	691 425	921 900
Změny základního kapitálu	0	0

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

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Kapitálové fondy	109	109
Ostatní kapitálové fondy	109	109

Zákonný rezervní fond byl v roce 2013 navýšen o 18 851 tis. Kč (emisní ážio - rozdíl mezi úhradou ztráty za roky 2008 až 2012 ve výši 211 625 tis. Kč a snížením hodnoty upsaných akcií 9 219 x 25 tis. Kč tj. 230 457 tis. Kč)

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Rezervní fond, nedělitelný fond a ost.fondy ze zisku	19 078	227
Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	19 078	227

Neuhrazenou ztrátu z minulých let ve výši 109 462 tis. Kč tvoří už jen odložená daň z rozdílu mezi účetními a daňovými odpisy u budov ve výši 109 462 tis. Kč.

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Výsledek hospodaření minulých let	0	-180 428
Neuhrazená ztráta minulých let	109 462	-70 966
Odložená daň	-109 462	-109 462

Výsledek hospodaření běžného účetního období	2 475	-31 196
---	--------------	----------------

**Výsledek hospodaření za rok 2013 po započtení odložené daně za rok 2013 je
kladný ve výši 2 475 tis. Kč (2.475.079,22 Kč)**

Závazky - viz bod 7.2 Závazky

Bankovní úvěry a výpomoci

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

Pravidelnými měsíčními splátkami ve výši 435 tis. Kč bylo k 31.12.2013 splaceno 5 217 tis. Kč a zbývá doplatit 20 435 tis. Kč.

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Bankovní úvěry a výpomoci	20 435	25 652
Dlouhodobý bankovní úvěr	20 435	25 652

Časové rozlišení ve výši 2 397 tis. Kč tvoří převážně vyúčtování energií za rok 2013 fakturami došlými v roce 2014.

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Časové rozlišení	2 397	870
Výdaje příštích období	2 397	870

6. VÝKAZ CASH FLOW

Stav finančních prostředků se zvýšil oproti minulému roku o 1 093 tis. Kč

Hlavní příčinou je změna metodiky účtování inkasa zaplaceného v lednu 2014, které bylo v minulém období vedeno v krátkodobých pohledávkách.

Vlastní peníze v pokladně a bance však poklesly o 2 942 tis.Kč

Tento pokles je hlavně zapříčiněn změnou stavu pohledávek z provozní činnosti tj. nevýběrem nových pohledávek za nájemné ve výši 2 621 tis.Kč (v majetku CHB 2 193 tis.Kč a v majetku SMCH 428 tis.Kč)

Výběr starých pohledávek (do ocenění) do r.2008 ve výši 680 tis.Kč částečně zmírnil tento pokles.

Dále se na poklesu výrazně podílí změna stavu závazků (zejména poklesly závazky vůči firmám QARK ve výši 1 070 tis.Kč za opravy a firmě Říha ve výši 1 492 tis.Kč za výměnu oken, které se prováděly v minulém roce, ale placeny byly letos)

Výběr starých pohledávek (nad ocenění) do r.2008 ve výši 4 329 tis.Kč z větší část pokryl splátky úvěru ve výši 5 217 tis.Kč, který byl použit v roce 2011 a 2012 částečně na rekonstrukci výtahů a výměnu oken.

Označení	TEXT	skutečnost v účetním období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	3 463
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-2 851
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	17 201
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	16 760
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	0
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	441
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	14 350
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-3 005
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-31 412
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	28 407
A. 2 3	Změna stavu zásob	0
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	11 345
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-441
A. 4	Přijaté úroky	0
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	0
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. 7	Přijaté dividendy a podíly na zisku	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	10 904
Peněžní toky z investiční činnosti		

B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-4 594
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-4 594
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-5 217
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	-230 475
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	211 625
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	18 850
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-5 217
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	1 093
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	4 556

7. VÝVOJ POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ

7.1. Pohledávky

Dlouhodobé pohledávky - společnost nemá žádné dlouhodobé pohledávky.

Krátkodobé pohledávky - se zvýšily oproti minulému roku o 31 407 tis Kč, neboť podstatná část jejich vyúčtování proběhne v květnu 2014.

Podstatnou a největší část tvoří zatím nevyúčtované zálohy na služby od nájemníků ve výši 35 038 tis.Kč. Další největší část tvoří znalec oceněné pohledávky ve výši 12 093 tis.Kč tzv. nedobytné pohledávky od dlužníků z minulých let – jako nepeněžní vklad Statutárního města Chomutov.

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

<u>Přehled výběru a odpisu starých pohledávek převzatých od města</u>				
rok	vklad v tis.Kč	výběr v tis.Kč	odpis v tis.Kč	zůstatek v tis.Kč
2009	20 264	1 325		18 939
2010		1 203	411	17 325
2011	253	2 413	113	15 052
2012		1 844	191	13 017
2013		680	244	12 093
celkem	20 517	7 465	959	12 093

<u>Přehled výběru a odpisu starých pohledávek převzatých od města nad ocenění</u>		
rok	výběr v tis.Kč	odpis v tis.Kč
2009	0	0
2010	3 399	3 411
2011	2 746	2 743
2012	5 118	2 163
2013	4 329	662
celkem	15 592	8 979

V letošním roce bylo z těchto pohledávek splaceno celkem 5 009 tis.Kč, tj. o 1 953 tis.Kč méně než vloni a z důvodu úmrtí, promlčení nebo insolvence dlužníků bylo odepsáno celkem 906 tis.Kč.

Z celkové částky 152 108 tis.Kč bylo doposud splaceno 23 057 tis. Kč, odepsáno 11 811 tis.Kč a zbývá splatit 119 951 tis.Kč.

Evidence výběru těchto pohledávek je vedena samostatně na právním oddělení.

Pohledávky za odběrateli se snížily oproti minulému roku o 83 tis. Kč. Jedná se o pohledávky ve výši 647 tis. Kč z roku 2013 splatné v roce 2014 .

Součástí krátkodobých pohledávek jsou i zálohy na energie poskytnuté dodavatelům ve výši 435 tis. Kč. (v majetku CHB 731 tis. Kč a v majetku města -296 tis.Kč), zálohy na FO v SVJ ve výši 406 tis. Kč a dále zálohy na opravy majetku ve výši 79 tis.Kč

Celkový dluh na nájemném od počátku roku 2009 v majetku CHB činí 14 452 tis. Kč a oproti minulému roku **se zvýšily o 2 194 tis.Kč.**

Přehled nárůstu nových pohledávek od roku 2009 v tis.Kč			
rok	v majetku CHB		celkem
	BYTY	NEBYTY	
2009	1 725	2 757	4 482
2010	2 846	-2 299	547
2011	3 820	198	4 018
2012	3 193	18	3 211
2013	2 316	-122	2 194
celkem	13 900	552	14 452

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Oběžná aktiva - Krátkodobé pohledávky	68 438	37 031
Pohledávky za odběrateli	647	730
postoupená z r.2008 městem	0	54
Pohledávky do r.2008 oceněné znalcem-nepeněžitý vklad města	12 093	13 017
Pohledávky za městem na přefakturaci oprav a služeb	35	-2
Pohledávky za městem na svépomoc a volné prostory v SVJ	3	28
Pohledávky za městem na energie v majetku města	174	-87
Pohledávky k vyúčtování za dodavateli energií	35 038	0
Poskytnuté zálohy na výtahy, audit a opravy majetku	79	922
Poskytnuté zálohy na energie v majetku CHB	731	748
Poskytnuté zálohy na energie v majetku města	-296	101
Poskytnuté zálohy na FO SVJ	406	324
Jiné pohledávky-uhrazené nedoplatky na nájemném před r.2008	0	0
Jiné pohledávky-nedoplatky na vyúčtování služeb roku 2008	1 039	1 012
nedoplatky na vyúčtování služeb v SVJ v maj.CHB	0	187
nedoplatky na vyúčtování služeb v SVJ v maj.města	0	61
dluh na nájemném po r.2008 v maj.CHB	14 452	12 259
dluh na nájemném po r.2008 v maj.města	3 999	3 571
inkaso-nájemné zaplacen v 1/2013 v maj.CHB		3 957
inkaso-nájemné zaplacen v 1/2013 v maj.města		126
nedoplatky za výběrová řízení	19	
Pohledávka za faktury vydané městem	19	23
Dohadný účet	0	0

7.2. Závazky

Dlouhodobé závazky - tvoří jen odložený daňový závazek ve výši 87 481 tis.Kč

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Dlouhodobé závazky	87 481	92 807
Dlouhodobé závazky - odložený daňový závazek	87 481	92 807

Krátkodobé závazky - se zvýšily oproti minulému roku o 26 880 tis Kč, což tvoří vybrané nevyúčtované zálohy na služby od nájemníků za rok 2013 ve výši 37 360 tis.Kč (vyúčtování bude provedeno do konce května 2014)a zaplacené zálohy na služby od SVJ ve výši -1 871 tis

Krátkodobé závazky tvoří závazky za dodavateli splatné v roce 2014 ve výši 1 260 tis. Kč, kauce za přidělené bytové prostory ve výši 521 tis. Kč a nebytové prostory ve výši 446 tis. Kč, mzdové náklady včetně odvodů za prosinec 2013, vyplacené v lednu 2014 a DPH ve výši 243 tis. Kč, zákonné pojištění ve výši 5 tis. Kč – vše za 12/2013 splatné v lednu 2014.

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

Dále je zde vybrané nájemné městských bytů a nebytů ve výši 1 578 tis. Kč a paušální poplatky ve výši 58 tis. Kč za prosinec 2013, převedené na SMCH až v lednu 2014.

Ostatní závazky jsou ve výši 48 tis. Kč. (25 tis. Kč činí předfaktura nákladů nájemcům bytů SMCH a 23 tis. Kč činí odhad spotřeby nevyfakturované elektřiny na správě AS.)

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 1.1.2013 v tis. Kč
Krátkodobé závazky	39 970	13 090
Krátkodobé závazky - za dodavateli	1 260	4 303
kauce za pronájem bytů	521	671
kauce za pronájem nebytových prostor	446	504
nevypáčené mzdy zaměstnancům	172	141
odměny statutárním orgánům	18	13
sociální a zdravotní pojištění	113	87
daň ze mzdy a DPH	243	583
zákonné úrazové pojištění zaměstnanců	5	4
dohody o vzájemném zápočtu bytů a nebytů městu (paušální poplatky-	19	242
STA,vodoměry,úklid)	58	59
přeplatky na nájemném z vyúčtování - CHB	0	3 722
nepřeposlané nájemné městských bytů a nebytů	1 578	1 058
vybrané zálohy na služby od nájemníků	37 360	0
provozní zálohy	0	903
ostatní závazky	0	0
zaplacené zálohy na služby do SVJ	-1 871	0
přeplatky na nájemném z vyúčtování - město	0	738
předfaktura nákladů nájemcům bytů SMCH	25	47
odhad spotřeby nevyfakturované elektřiny	23	15

8. STÁLÁ AKTIVA

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

Společnost vlastní 250 pozemků, 107 staveb, 56 bytových jednotek v SVJ a 5 movitých věcí – jedno osobní auto Škoda Roomster, výpočetní technika, zabezpečovací zařízení, apod.

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

Stavby jsou podle charakteru odepisovány po dobu 50 let, ostatní je odepisováno po dobu 3 nebo 5 let. V roce 2013 došlo k přehodnocení doby odepisování bytových domů z 30 na 50 let vzhledem k jejich dobrému stavu. Ve stavebních objektech je 1.351 bytových jednotek a 78 nebytových prostor. Samostatné movité věci jsou používány pro potřeby správy.

V roce 2013 došlo k technickému zhodnocení 4 domů v celkové hodnotě 4 541 tis. Kč. Jednalo se o 2 domy na Palackého ulici č.p. 3950-3952 a 3961-3962, kde došlo ke zhodnocení díky rekonstrukci výtahů nákladem cca 4,236 mil. Kč, dále o dům v Dukelské ul. č.p.1622, kde byly osazeny mříže nákladem 210 tis. Kč a dům v Revoluční ulici č.p. 3921, kde byla zateplena část domu – tzv. krček nákladem 42 tis. Kč. Dále byl pořízen zabezpečovací systém pro nebytový prostor na Kamenné č.p.5164 v hodnotě 53 tis.Kč.

	Brutto	Korekce	Netto
Stálá aktiva - Dlouhodobý majetek	912 129	121 773	790 356
Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0
Zřizovací výdaje			0
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			0
Software			0
Ocenitelná práva			0
Goodwil			0
Jiný dlouhodobý majetek			0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek			0
Dlouhodobý hmotný majetek	912 129	121 773	790 356
Pozemky	76 475	0	76 475
Stavby	835 228	121 503	713 725
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	426	270	156
Pěstitelské celky trvalých porostů			0
Základní stádo a tažná zvířata			0
Jiný dlouhodobý hmotný majetek			0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek			0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek			0
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku			0
Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0
Podíly v ovládaných a řízených osobách			0
Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem			0
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly			0
Půjčky a úvěry osobám pod podstatným vlivem			0
Jiný dlouhodobý finanční majetek			0
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek			0

Výroční zpráva za rok 2013

Předkládá : Martin Klouda
Předseda představenstva společnosti
Chomutovské technické služby, a.s.

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

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

V Chomutově dne : 22.04.2014

OBSAH

- 1.) Úvod
- 2.) Obecné informace, činnost a struktura společnosti
- 3.) Rozbor hospodaření z pohledu výnosů a nákladů
- 4.) Rozbor hospodaření z pohledu stavu majetku, financí, pohledávek a závazků
- 5.) Přílohy - Výkaz zisků a ztrát
 - Rozvaha
 - Příloha k účetní závěrce

1.ÚVOD

Základní identifikační údaje o společnosti

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

2.Obecné informace, činnost a struktura společnosti

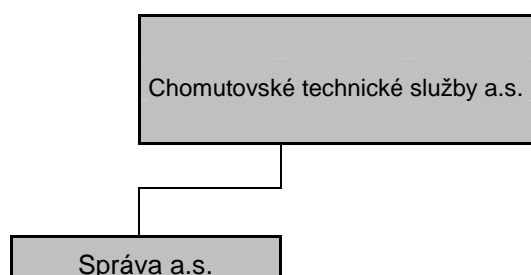
Hlavním účelem, k němuž je společnost zřízena jsou činnosti vykonávané ve prospěch rozvoje území, potřeb města Chomutova a jeho obyvatel, které určí jediný akcionář Statutární město Chomutov , a dále provoz, údržba a obnova nemovitého majetku ve vlastnictví města Chomutova předaného do správy.

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

V roce 2013 nevyvíjela žádnou činnost.

Organizačně není společnost zatím rozdělena na žádné úseky.
Pro vlastní řízení a správu společnosti bylo vytvořeno středisko Správa a.s.

Společnost v roce 2013 nezaměstnávala žádného.



Společnost není plátcem DPH.

Společnost nevlastní žádný movitý ani nemovitý majetek

Společnost v roce 2013 hospodařila se **ztrátou 14 tis.Kč**

3. Rozbor hospodaření z pohledu výnosů a nákladů

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 31.12.2012 v tis. Kč
VÝNOSY CELKEM	0	9
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	0	0
Ostatní provozní výnosy	0	0
Výnosové úroky	0	9
NÁKLADY CELKEM	14	18
Spotřeba materiálu a energie	0	0
Služby	9	15
Mzdové náklady	0	0
Odměny členům orgánů společnosti	0	0
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	0	0
Sociální náklady	0	0
Daně a poplatky	0	0
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	0
Ostatní provozní náklady	0	0
Ostatní finanční náklady	5	3
Hospodářský výsledek před zdaněním	-14	-9
Daň z příjmu z mimořádné činnosti	0	0
Hospodářský výsledek za účetní období	-14	-9

Společnost Chomutovské technické služby, a.s. neměla v roce 2013 žádné vlastní výnosy.

Výnosové úroky	0	9
Úroky v bankách	0	9

Celkové náklady společnosti Chomutovské technické služby, a.s. činí celkem 14 tis. Kč za rok 2013
Z toho:

Služby	9	15
Za právní služby	0	0
Za ekonomické služby (účetnictví, mzdy, audit, daně)	9	15
Za služby výpočetní techniky	0	0
Za telefonní poplatky a internet	0	0
Za poštovní služby	0	0
Opravy	0	0
Cestovné	0	0
Reprezentace	0	0

Ostatní finanční náklady	5	3
Bankovní poplatky	5	3

Ztráta 14 tis.Kč je zapříčiněna tím, že společnost neměla v roce 2013 žádné výnosy a v nákladech jsou jen nezbytně nutné položky.

Hlavní nákladovou položku ve výši 9 tis. Kč tvoří faktury za ekonomické služby.

Druhou nákladovou položkou jsou bankovní poplatky za vedení účtu ve výši 5 tis.Kč.

4. Rozbor hospodaření z pohledu stavu majetku, financí, pohledávek a závazků

4.1. Aktiva

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 31.12.2012 v tis. Kč
AKTIVA CELKEM	1 319	1 333
Pohledávky za upsaný základní kapitál	0	0
Stálá aktiva - dlouhodobý majetek	0	0
Oběžná aktiva - zásoby	0	0
- krátkodobé pohledávky	0	2
- krátkodobý finanční majetek	1 319	1 330
Časové rozlišení	0	1

Celkový objem aktiv k 31. 12. 2012 v položce netto činí 1 319 tis. Kč.

Stálá aktiva – dlouhodobý majetek Společnost nevlastí žádný movitý a nemovitý majetek

Stálá aktiva - Dlouhodobý majetek	0	0
Pozemky	0	0
Stavby	0	0
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	0	0

Oběžná aktiva – zásoby . Společnost nevykazuje žádné materiálové zásoby.

Oběžná aktiva - Zásoby	0	0
Materiál	0	0

Oběžná aktiva – krátkodobé pohledávky Společnost nevykazuje žádné krátkodobé pohledávky.

Oběžná aktiva - Krátkodobé pohledávky	0	2
Pohledávky za odběrateli	0	0
Pohledávky za státními institucemi - nadměrný odpočet DPH	0	0
Dohadný účet	0	2

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

Oběžná aktiva - Krátkodobý finanční majetek	1 319	1 330
Peníze	0	0
Účty v bankách	1 319	1 330

Časové rozlišení - v letošním roce nebylo účtováno o časovém rozlišení

Časové rozlišení	0	1
Náklady příštích období	0	1

4.2. Pasiva

Ukazatel	Stav k 31.12.2013 v tis.Kč	Stav k 31.12.2012 v tis. Kč
PASIVA CELKEM	1 319	1 333
Vlastní kapitál	1 318	1 332
z toho - Základní kapitál	2 000	2 000
Změna základního kapitálu	0	0
Rezervní fond, nedělitelný fond a ost.fondy ze zisku	0	0
Výsledek hospodaření minulých let	-668	-659
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-14	-9
Cizí zdroje	1	1
z toho - Dlouhodobé závazky	0	0
Krátkodobé závazky	1	1
Časové rozlišení	0	0

Celkový objem pasiv k 31. 12. 2013 činí 1 319 tis. Kč.

Z toho vlastní kapitál činí 1 318 tis. Kč

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

Základní kapitál	2 000	2 000
Základní kapitál	2 000	2 000
Změny základního kapitálu	0	0

Zákonný rezervní fond nebyl tvořen.

Rezervní fond, nedělitelný fond a ost.fondy ze zisku	0	0
Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	0	0

Výsledek hospodaření minulých let	-668	-659
Neuhrazená ztráta minulých let	-668	-659
Odložená daň	0	0

Výsledek hospodaření běžného účetního období	-14	-9
---	------------	-----------

Cizí zdroje činí 1 tis. Kč a jsou tvořeny jen krátkodobými závazky za ekonomické služby.

Cizí zdroje	1	1
Dlouhodobé závazky - odložený daňový závazek	0	0
Krátkodobé závazky - za dodavateli	1	1
nevyplacené mzdy zaměstnancům	0	0
odměny statutárním orgánům	0	0
sociální a zdravotní pojištění	0	0
daň ze mzdy a DPH	0	0

Krátkodobé závazky tvoří závazky za dodavateli splatné v lednu 2014 ve výši 1 tis. Kč

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

Časové rozlišení	0	2
Výdaje příštích období	0	2

ROZVAHA (BALANCE)

31.12.2013

(v celých tisících Kč)

IČ

28729731

Obchodní firma nebo jiný název účetní
jednotky

Chomutovské technické

služby a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní
jednotky

náměstí 1.máje 89/21

430 01 Chomutov

označ a	AKTIVA b	řad c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	1 319	0	1 319	1 333
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	0	0	0	0
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	0	0	0	0
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	0	0	0	0
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	0	0	0	0
B. II. 1	Pozemky	014	0	0	0	0
2	Stavby	015	0	0	0	0
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	0	0	0	0
4	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná osoba	024	0	0	0	0
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4	Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

označ a	AKTIVA b	řad c	Běžné účetní období			Min.úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	1 319	0	1 319	1 332
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	0	0	0	0
C. I. 1	Materiál	033	0	0	0	0
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3	Výrobky	035	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	0	0	0	0
5	Zboží	037	0	0	0	0
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	0	0	0	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládající nebo ovládaná osoba	041	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	0	0	0	2
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládající nebo ovládaná osoba	050	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054	0	0	0	0
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	0	0	0	0
8	Dohadné účty aktivní	056	0	0	0	2
9	Jiné pohledávky	057	0	0	0	0
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	1 319	0	1 319	1 330
C. IV. 1	Peníze	059	0	0	0	0
2	Účty v bankách	060	1 319	0	1 319	1 330
3	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4	Pořízený krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	0	0	0	1
D. I. 1	Náklady příštích období	064	0	0	0	1
2	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	066	0	0	0	0

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 88 + 121)	067	1 319	1 333
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	068	1 318	1 332
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	2 000	2 000
1	Základní kapitál	070	2 000	2 000
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 79)	073	0	0
A. II. 1	Emisní ážio	074	0	0
2	Ostatní kapitálové fondy	075	0	0
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
5	Rozdíl z přeměn společnosti	078	0	0
6	Rozdíl z ocenění při přeměnách společností	079	0	0
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 81 + 82)	080	0	0
A. III. 1	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	081	0	0
3	Statutární a ostatní fondy	082	0	0
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (ř. 84 až 86)	083	-668	-659
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	084	0	0
2	Neuhrazená ztráta minulých let	085	-668	-659
3	Jiný výsledek hospodářství minulých let	086	0	0
A. V.	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 80 + 83 + 88 + 121)/	087	-14	-9
B.	Cizí zdroje (ř. 89 + 94 + 105 + 117)	088	1	1
B. I.	Rezervy (ř. 90 až 93)	089	0	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	090	0	0
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	091	0	0
3	Rezerva na daň z příjmů	092	0	0
4	Ostatní rezervy	093	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 95 až 104)	094	0	0
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	095	0	0
2	Závazky - ovládající a řídicí osoba	096	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	097	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	098	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	099	0	0
6	Vydané dluhopisy	100	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	101	0	0
8	Dohadné účty pasivní	102	0	0
9	Jiné závazky	103	0	0
10	Odložený daňový závazek	104	0	0

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 106 až 116)	105	1	1
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	106	1	1
2	Závazky - ovládající a řídící osoba	107	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	108	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	109	0	0
5	Závazky k zaměstnancům	110	0	0
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	111	0	0
7	Stát - daňové závazky a dotace	112	0	0
8	Krátkodobé přijaté zálohy	113	0	0
9	Vydané dluhopisy	114	0	0
10	Dohadné účty pasivní	115	0	0
11	Jiné závazky	116	0	0
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 118 až 120)	117	0	0
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	118	0	0
2	Krátkodobé bankovní úvěry	119	0	0
3	Krátkodobé finanční výpomoci	120	0	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 122 + 123)	121	0	0
C. I. 1	Výdaje příštích období	122	0	0
2	Výnosy příštích období	123	0	0

Právní forma účetní jednotky :	akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	Služby pro město Chomutov

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
19.03.2014 10:06:30	Gabriela Kotouzová	Martin Klouda

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

31.12.2013

(v celých tisících Kč)

IČ

28729731

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

**Chomutovské technické
služby a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

**náměstí 1.máje 89/21
430 01 Chomutov**

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	0	0
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	0	0
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	0	0
2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
3	Aktivace	07	0	0
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	9	15
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	0	0
B. 2	Služby	10	9	15
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	-9	-15
C.	Osobní náklady	12	0	0
C. 1	Mzdové náklady	13	0	0
C. 2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	0	0
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	0	0
C. 4	Sociální náklady	16	0	0
D.	Daně a poplatky	17	0	0
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	0	0
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	0	0
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	0	0
2	Tržby z prodeje materiálu	21	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	0	0
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	0
F. 2	Prodaný materiál	24	0	0
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	0	0
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	0	0
H.	Ostatní provozní náklady	27	0	0
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření	30	-9	-15
	/(ř.11-12-17-18+19-22+25+26-27+(-28)-(-29)/			

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	0	0
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	0	9
N.	Nákladové úroky	43	0	0
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	45	5	3
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40+41+42-43+44-45-(-46)+(-47))/	48	-5	6
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	0	0
Q. 1	-splatná	50	0	0
Q. 2	-odložená	51	0	0
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	-14	-9
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1	-splatná	56	0	0
S. 2	-odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 -55)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	-14	-9
	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	-14	-9
Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou		
19.03.2014 10:05:39	Gabriela Kotouzová	Martin Klouda		

**Příloha k účetní závěrce
v plném rozsahu
k rozvahovému dni 31.12.2013**

I. Obecné údaje

1. Název ÚJ	Chomutovské technické služby	3. Sídlo	náměstí 1.máje 89/21
2. Právní forma	akciová společnost	4. IČO / DIČ	28729731/CZ2879731
3. Předmět činnosti	Služby pro město Chomutov	6. Datum vzniku	14.8.2010
			RS Ústí nad Labem oddíl B,vložka 2141

7. Osoby s 20 % a více procentním podílem na základním jmění

Jméno a příjmení (event.název společnosti)	Podíl v %	Jméno a příjmení (event.název společnosti)	Podíl v %
Statutární město Chomutov, IČ 00261891	100%		

8. Název a sídlo společnosti ve které má účetní jednotka vyšší než 20% podíl na základním jmění, nebo uplatňu

rozhodovací práva:

NEMÁ NÁPLŇ

9. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období :

Zápis do obchodního rejstříku dne 15.8.2013

10. Organizační struktura společnosti a zásadní změny v účetním období:

NEBYLY

11. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v běžném účetním obdob

NEBYLY

12. Členové statutárních a dozorčích orgánů ke dni účetní závěrky

Statutární orgán	Jméno a příjmení	Dozorčí rada	Jméno a příjmení
Předseda představenstva	Martin Klouda dat.nar. 01.04.1970	Předseda dozorčí rady	Ing.Jan Řehák dat.nar.25.09.1961
Člen představenstva	Mgr.Pavel Markvart dat.nar.15.4.1970	Místopředseda dozorčí rady	Judr.Pavel Polák dat.nar.11.01.1949
Člen představenstva	Stanislav Mikšovic dat.nar.17.03.1975	Člen dozorčí rady	Ing.Votěch Čihař dat.nar.15.10.1962

13. Zaměstnanci a osobní náklady

	fyzický stav	prům.evid.stav	prům.přep.stav	osobní náklady v tis.	osobní náklady 2011 v tis.
Zaměstnanci celkem	0	0	0	0	5
Muži	0	0	0	0	0
Ženy	0	0	0	0	5
Řídící pracovníci	0	0	0	0	0

14. Odměny statutárním orgánům (odměny za výkon funkce statutárního orgánu

Běžný rok v tis. Kč	0	Minulý rok v tis. Kč	0
---------------------	----------	----------------------	----------

15. Jiná plnění (členům statutárního orgánu, členům dozorčí rady)

NEBYLA

16. Ostatní plnění - (bezplatné předání k užívání osobních aut, půjčky, zvýhodněné popř. bezplatné služby, zápůjčky :
nižší cenu než obvyklou, platby důchodového připojištění apod.

NEBYLA

II. Použité účetní metody, obecné účetní zásady, způsoby oceňování

1. Způsoby oceňování

a) nakupované zásoby	v pořizovacích cenách	c) cenné papíry	NEMÁ NÁPLŇ
b) zásoby vytvořené vlastní činností	NEMÁ NÁPLŇ	d) zvířata	NEMÁ NÁPLŇ

2. Druhy vedlejších pořizovacích nákladů u nakupovaných zásob

dopravné, clo, provize, manipul.p poplatky, balné

3. Zásoby účtovány / výdej zásob ze skladu

NEMÁ NÁPLŇ

4. Ocenění dlouhodobého HM a NHM vytvořeného vlastní činností

NEMÁ NÁPLŇ

5. Odepisování DHIM, DNHIM:

NEMÁ NÁPLŇ

6 . Odepisování drobného DHIM:

NEMÁ NÁPLŇ

7. Odepisování drobného DNHIM:

NEMÁ NÁPLŇ

8. Způsob stanovení opravných položek

NEBYLY TVOŘENY

III. Doplňující informace k rozvaze a k výkazu zisků a ztrát

Strana 2/2

1. Významné události (od data závěrky do schválení a odevzdání závěrky v aktivech, pasivech, pohledávkách závazcích a v jiném majetku)

NEBYLY

2. Hmotný a nehmotný majetek (kromě pohledávek) v tis. Kč

Účet	P.stav v PC	P.stav opr.	Nákup +	VI.činn. +	Prodej -	Vyřazen -	ODPISY	K.stav v PC	K.stav opr.
021.10 stavby	-	-	-	-	-	-	-	-	-
022.10 SMV	-	-	-	-	-	-	-	-	-
031.10 pozemky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CELKEM	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nehm.maj.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Finanční nájem - leasing

Leasingované předměty	Součet splát.	Vyúčt.splát.	Zapl.splátky	Splát.v obd.	Zapl.v obd.	Spl.násl.obd.	Spl.zbýv.	Rok ukonč.
xxxxxxxxxxxxxxxx	0	0	0	0	0	0	0	0

4. Majetek neuvedený v rozvaze (cizí majetek v používání) 0
5. Hmotný majetek zatížený zástavním právem 0
6. Majetek s výrazně vyšším tržním ocenění 0
7. Investiční cenné papíry a majetkové účasti 0
8. Pohledávky po lhůtě splatnosti - odběratelé : 0
- nepeněžitý vklad 0
9. Pohledávky neuvedené v rozvaze 0
10. Změny vlastního kapitálu během účetního období 0

11. Rozdělení zisku /ztráty minulého ÚO:

účetní hosp.výsledek -9 tis. zúčtován na účet 42910

12. Základní jmění

Počet akcií	Druh	Nomin.hodn.	Emisní kurz	Splaceno	Nesplaceno	Dluhopisy
20 ks	akcie na jméno v listinné podobě	100 tis.				

13. Závazky po lhůtě splatnosti: 0
14. Závazky neuvedené v rozvaze 0
15. Rezervy zákonné 0
16. Rezervy ostatní 0

17. Výnosy z běžné činnosti

Druh hlavní činnosti	Tuzemsko	Zahraničí	Výdaje na výzkum	Výdaje na vývoj
služby pro město Chomutov	0	0	0	0

18. Další významné položky rozvahy, výkazu zisků

- z hlediska vlivu na finanční majetek 0
19. Dlouhodobé bankovní úvěry 0
20. Odložená daň: 0
21. Doměrky daní: **NEBYLY**
22. Další údaje nebo doplnění **NEBYLY**

Vyhotoveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
19.3.2014	Martin Klouda

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA V PLNÉM ROZSAHU

ke dni 31. prosince 2013

(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.

Předmět podnikání nebo jiné činnosti :

Běžným účetním obdobím se rozumí účetní období od

1.1.2013

do

31.12.2013

Minulým účetním obdobím se rozumí účetní období od

1.11.2012

do

31.12.2012

Obsah účetní závěrky :

Rozvaha

strana

počet stran

2

4

Výkaz zisků a ztrát

6

2

Příloha v plném znění

8

6

Výkaz Cash flow

14

1

Výkaz o změnách vlastního kapitálu

15

1

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
17. duben 2014		
11:19	JUDr. Václav Luřcha, likvidátor	JUDr. Václav Luřcha, likvidátor

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

ROZVAHA

(BILANCE)

ke dni 31. prosince 2013

(v celých tisících Kč)

IČ

25446380

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

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

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

B. Němcové 552

Chomutov

43001

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	447	0	447	449
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	0	0	0	0
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	0	0	0	0
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	0	0	0	0
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	0	0	0	0
B. II. 1	Pozemky	014	0	0	0	0
2	Stavby	015	0	0	0	0
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	0	0	0	0
4	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná osoba	024	0	0	0	0
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4	Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

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

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	447	0	447	449
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	0	0	0	0
C. I. 1	Materiál	033	0	0	0	0
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3	Výrobky	035	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	0	0	0	0
5	Zboží	037	0	0	0	0
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	0	0	0	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	0	0	0	0
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054	0	0	0	0
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	0	0	0	0
8	Dohadné účty aktivní	056	0	0	0	0
9	Jiné pohledávky	057	0	0	0	0
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	447	0	447	449
C. IV. 1	Peníze	059	447	0	447	2
2	Účty v bankách	060	0	0	0	447
3	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	0	0	0	0
D. I. 1	Náklady příštích období	064	0	0	0	0
2	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	066	0	0	0	0

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 86 + 119)	067	447	449
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 80 + 82 + 85)	068	447	449
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	200	200
1	Základní kapitál	070	200	200
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 79)	073	0	0
A. II. 1	Emisní ážio	074	0	0
2	Ostatní kapitálové fondy	075	0	0
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
5	Rozdíly z přeměn společností	078	0	0
6	Rozdíly z ocenění při přeměnách společností	079	0	0
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 81 až 86)	080	20	20
A. III. 1	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	081	20	20
2	Statutární a ostatní fondy	082	0	0
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (ř. 84 až 86)	083	229	229
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	084	333	333
2	Neuhrazená ztráta minulých let	085	-104	-104
3	Jiný výsledek hospodářství minulých let	086	0	0
A. V.	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 83 + 88 + 121)/	087	-2	0
B.	Cizí zdroje (ř. 89 + 94 + 105 + 117)	088	0	0
B. I.	Rezervy (ř. 90 až 93)	089	0	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	090	0	0
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	091	0	0
3	Rezerva na daň z příjmů	092	0	0
4	Ostatní rezervy	093	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 95 až 104)	094	0	0
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	095	0	0
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	096	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	097	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	098	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	099	0	0
6	Vydané dluhopisy	100	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	101	0	0
8	Dohadné účty pasívní	102	0	0
9	Jiné závazky	103	0	0
10	Odložený daňový závazek	104	0	0

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 106 až 116)	105	0	0
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	106	0	0
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	107	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	108	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	109	0	0
5	Závazky k zaměstnancům	110	0	0
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	111	0	0
7	Stát - daňové závazky a dotace	112	0	0
8	Krátkodobé přijaté zálohy	113	0	0
9	Vydané dluhopisy	114	0	0
10	Dohadné účty pasivní	115	0	0
11	Jiné závazky	116	0	0
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 118 až 120)	117	0	0
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	118	0	0
2	Krátkodobé bankovní úvěry	119	0	0
3	Krátkodobé finanční výpomoci	120	0	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 122 + 123)	121	0	0
C. I. 1	Výdaje příštích období	122	0	0
2	Výnosy příštích období	123	0	0

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT

ke dni 31. prosince 2013

(v celých tisících Kč)

IČ

25446380

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

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

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

B. Němcové 552

Chomutov

43001

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

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

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

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

PŘÍLOHA

k účetní závěrce sestavené v plném rozsahu
k 31. 12. 2013
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. 2013
Okamžik sestavení účetní závěrky	03. 03. 2014

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

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

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

V účetním období nenly provedeny žádné změny v obchodním rejstříku.

1.3. Organizační schéma společnosti:

Valná hromada tvořena Radou Města Chomutov, jednatel společnosti.

1.4. Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni

Statutární orgány účetní jednotky:

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

Likvidace účetní jednotky:

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

Dozorčí orgány účetní jednotky:

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

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Společnost nemá majetkovou účast v jiných společnostech.

3. Osobní náklady

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

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

4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Nebyla poskytnuta poskytnutá žádná peněžitá či jiné plnění.

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

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

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

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti pokračovat ve svých aktivitách. Příloha je zpracována za účetní období počínající 1. lednem 2013 a končící dnem 31. prosince 2013.

1. Způsoby ocenění

1.1. Zásoby

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

1.2. Dlouhodobý majetek

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

1.3. Cenné papíry a podíly

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

1.4. Zvířata

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

2. Způsob stanovení reprodukční ceny

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

3. Změny oceňování, odpisování a změn účtování

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

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

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

5. Odpisování

5.1. Odpisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

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

5.2. Systém odpisování drobného dlouhodobého majetku

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

6. Přepočet cizích měn na českou měnu

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

7. Stanovení reálné hodnoty majetků a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

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

8. Způsob stanovení odložené daně

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

9. Cash flow

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

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

V roce 2013 nevykazovala účetní jednotka odchyly od metod dle § 7 zákona o účetnictví.

11. Změny účetních metod mezi obdobími

Mezi jednotlivými účetními obdobími nedošlo ke změně účetních metod.

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

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

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

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

1.2. Rezervy

Účetní jednotka netvořila ani nečerpala ve sledovaném období rezervy.

1.3. Dlouhodobé bankovní úvěry

Účetní jednotka nemá žádné dlouhodobé bankovní úvěry.

1.4. Splatné závazky ke státním orgánům

Účetní jednotka nemá žádné závazky ke státním orgánům.

1.5. Přijaté dotace na provozní a investiční účely

Žádné dotace na provozní a investiční účely nebyly přijaty.

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

Mezi datem 31. 12. 2013 a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo k významným událostem, které by ovlivňovaly hospodářskou nebo finanční situaci účetní jednotky.

3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném dlouhodobém majetku

3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

Ke dni 31. 12. 2013 účetní jednotka nevlastní žádný majetek.

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Ke dni 31. 12. 2013 účetní jednotka nevlastní žádný majetek.

3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

Finanční pronájem není používán.

3.4. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou operativního pronájmu

Operativní pronájem není používán.

3.5. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Ke dni 31. 12. 2013 účetní jednotka nevlastní žádný majetek.

3.6. Majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem

Takovýto majetek není v účetní jednotce k rozvahovému dni evidován.

4. Vlastní kapitál

4.1. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu

Přehled o změnách vlastního kapitálu	běžné	Minulé
Základní kapitál zapsaný v OR	200	200
Kapitálové fondy	-	-
Rezervní fond	20	20
Výsledek hospodaření minulých let	229	229
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-2	-
Vlastní kapitál celkem	447	449

5. Pohledávky a závazky

5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

Ke dni 31. 12. 2013 účetní jednotka neeviduje žádné pohledávky po lhůtě splatnosti.

5.2. Závazky po lhůtě splatnosti

Ke dni 31. 12. 2013 účetní jednotka neeviduje žádné závazky po lhůtě splatnosti.

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

Takovéto pohledávky a závazky účetní jednotka neeviduje.

5.4. Dlouhodobé závazky ve lhůtě splatnosti

Dlouhodobé závazky ve lhůtě splatnosti účetní jednotka nemá.

5.5. Ostatní závazky

Ostatní závazky účetní jednotka nemá.

6. Přechodné účty aktiv a pasiv

6.1. Časové rozlišení na straně aktiv a pasiv

Ke dni 31. 12. 2013 účetní jednotka neúčtovala na přechodné účty aktiv.

6.2. Časové rozlišení na straně pasiv

Ke dni 31. 12. 2013 účetní jednotka neúčtovala na přechodné účty pasiv.

6.3. Dohadné účty pasivní

Ke dni 31. 12. 2013 účetní jednotka neúčtovala na dohadné účty pasivní.

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

Na výzkum a vývoj nebyly vynaloženy žádné výdaje.

8. Změny vykazování hodnot ve výkazech z titulu legislativních změn

Žádné změny nebyly v průběhu vykazování provedeny.

9. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi

Účetní jednotka nemá povinnost auditu.

10. Majetkové cenné papíry a majetkové účasti

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

11. Doplnující informace k výsledkovým položkám

11.1. Výnosy z běžné činnosti

Účetní jednotka neměla výnosy z běžné činnosti.

12. Informace o trvání předpokladu nepřetržitého pokračování činnosti účetní jednotky

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

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
(výkaz cash-flow)
ke dni 31. prosince 2013
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Správa kulturních zařízení

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

B. Němcové 552

Chomutov

43001

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		449
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-2
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	0
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	0
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	0
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	0
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	-2
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	0
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	0
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	0
A. 2 3	Změna stavu zásob	0
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-2
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	0
A. 4	Přijaté úroky	0
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	0
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-2
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	0
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	0
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	0
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	0
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	0
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-2
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období		447

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

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31. prosince 2013

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Správa kulturních zařízení

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.	Emisní ážio	0	0	0	0
F.	Rezervní fondy	20	0	0	20
G.	Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
H.	Kapitálové fondy	0	0	0	0
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J.	Zisk minulých účetních období	333	0	0	333
K.	Ztráta minulých účetních období	-104	0	0	-104
L.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	-2	XX	-2
*	Celkem	449	-2	0	447