

Příloha k účetní závěrce ve zjednodušeném rozsahu sestavená

ke dni 31. prosince 2015

Příloha je zpracována v souladu s vyhláškou 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. 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.

Běžným účetním obdobím se rozumí účetní období od 1.1.2015 do 31.12.2015

Minulým účetním obdobím se rozumí účetní období od 1.1.2014 do 31.12.2014

A. Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky (§ 39 odst. 1)

Obchodní firma: SLUŽBY DOBŘANY, s.r.o.

Sídlo: nám. T. G. M. 1

Právní forma: společnost s ručeným omezeným

IČO: 26334381, DIČ : CZ26334381

Rozhodující předmět činnosti: výroba a rozvod tepelné energie

Datum vzniku společnosti: 23. srpna 2001

Osoby s podílem na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%: Město Dobřany (100 %)

Změny a dodatky provedené v běžném účetním období v obchodním rejstříku: **žádné**

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období: **žádné změny, organizační struktura = jednatel – vedoucí topič – obsluha kotelny**

Vedení společnosti a hlavní provozovna se nachází na adrese nám. T. G. M. 1., Dobřany.

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni: Ing. Jaroslava Kypetová, Ph.D. -
jednatelka

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech (§ 39 odst. 2): 0

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady (§ 39 odst. 3)

	Zaměstnanci společnosti celkem		Z toho řídicích pracovníků	
	Běžné úč. obd.	Minulé úč. obd.	Běžné úč. obd.	Minulé úč. obd.
Prům. počet	4	7	1	1
Mzdové náklady	1 432 tis. Kč	1 821 tis. Kč		
SZ a ZP	489 tis. Kč	629 tis. Kč		
Sociální náklady	63 tis. Kč	87 tis. Kč		
Odměny členům stat. a dozorčích orgánů	130 tis. Kč	115 tis. Kč		

4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění (§ 39 odst. 4): **žádná**

B. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování (§ 39 odst. 5)

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a na základě opatření Ministerstva financí ČR, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky pro podnikatele.

1. Způsoby ocenění a odepisování majetku (§ 39 odst. 5a)

1.1. Zásoby

Účtování zásob je prováděno: způsobem A evidence zásob.

Výdej ze skladu je účtován: tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

Oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno: tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

Oceňování nakupovaných zásob je prováděno: ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady (dopravné, clo, pojistné aj.)

1.2. Dlouhodobý majetek

Ocenění dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností: 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.

1.5. Odepisování

Odepisování dlouhodobého hmotného majetku - odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku sestavila účetní jednotka v interních směrnících, kde vycházela z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání, účetní a daňové odpisy se nerovnjají.

Odepisování dlouhodobého nehmotného majetku: tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

Daňové odpisy - použité metody: rovnoměrné odpisy

System odepisování drobného dlouhodobého majetku: drobný dlouhodobý hmotný majetek do 40 000,- Kč je veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti při zařazení do používání na účet 501 - Spotřeba materiálu.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60 000 Kč je účtován do nákladů společnosti na účet 518 - Ostatní služby.

2. Odchyly od metod dle § 7 zákona o účetnictví (§ 39 odst. 5b): žádné

3. Způsoby korekcí oceňování aktiv (§ 39 odst. 5c)

3.1. Opravné položky k majetku: žádné

3.2. Přepočtení cizích měn na českou měnu: tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

3.3. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou, změny reálných hodnot: tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

C. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát (§ 39 odst. 6 až 10)

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

1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období splatné v běžném účetním období: 0

1.2. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky: nepoužívá se

1.3. Rezervy: netvoří se

1.4. Dlouhodobé bankovní úvěry: žádné

1.5. Závazky po splatnosti ke státním orgánům: žádné

1.6. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely: žádné

1.7. Další doplňující údaje: žádné

1.8. Další významné položky, jejichž uvedení je podstatné pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledek hospodaření účetní jednotky: žádné

2. Důležité údaje týkající se majetku a závazků (§ 39 odst. 7)

2.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti: 0

2.2. Závazky po lhůtě splatnosti: 0

2.3. Dlouhodobé závazky ve lhůtě splatnosti: Půjčky jediného společníka, celkový zůstatek 2,291 mil. Kč, splatnost v roce 2019

2.4. Dlouhodobé pronájmy majetku: Nájem majetku od jediného společníka v účetní hodnotě 335 tis. Kč na dobu 15 let.

2.5. Majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem: 0

2.6. Penzijní závazky: 0

2.7. Závazky vůči jednotkám v konsolidačním celku: neaplikuje se

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

3. Informace, které nejsou vykázány v rozvaze (§ 39 odst. 9)

3.1. Celková výše závazků, které nejsou vykázány v rozvaze: 0

3.2. Tržní hodnota drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku: méně než 10 tis. Kč

4. Vlastní kapitál

4.1. Základní kapitál: 12 000 tis. Kč

4.2. Rozdělení zisku minulého účetního období: úhrada ztráty minulých let a převod do nerozděleného zisku minulých let: zisk ponechán ve firmě.

4.3. Hospodářský výsledek běžného účetního období: 721 tis. Kč

5. Výnosy z běžné činnosti:

Druh činností	Tuzemsko		Zahraničí	
	Běžné úč. obd.	Minulé úč. obd.	Běžné úč. obd.	Minulé úč. obd.
Výroba a rozvod TE	15 968 tis. Kč	15 500 tis. Kč	0	0

6. Výdaje vynaložené na výzkum a vývoj: 0

Zpracoval: ing. Karel Vávra, účetní v.r.

Schválil: Jaroslava Kypetová, jednatelka v.r.

V Dobřanech dne: 24. 3. 2016