

**Příloha k účetní závěrce
za rok 2019**

**MOS, s.r.o., 1.máje 320, 793 51 Břidličná,
IČO:61946052**

Část 1. – Základní údaje :

Název : MOS s.r.o.
Právní forma : společnost s ručením omezeným
Sídlo : 1. máje 320, 793 51 Břidličná
IČ : 61946052
Datum zápisu do OR : 24. ledna 1995
Předmět podnikání : výroba a rozvod tepelné energie
odvádění a čištění odpadních vod
Základní kapitál : 20.177.430,- Kč

Údaje o společnících :

Město Břidličná
Nábřežní 452
793 51 Břidličná

Vklad : 20.177.430,- Kč
Splaceno : 100%
Obchodní podíl : 100%

Účetní období : 1.1.2019 – 31.12.2019

Datum vyhotovení účetní závěrky : 5.5.2020

Část 2. - Organizační struktura

Organizační struktura v účetním období 2019 nezměnila.

Valná hromada : Rada Města Břidličná

Statutární orgán :

jednatel : Ing. Jan Opatrný

Osvobození 100, Břidličná

den vzniku funkce : 1.4.2018

způsob jednání : Jednatel zastupuje společnost samostatně
na základě smlouvy o výkonu funkce.

Dozorčí rada :

předseda DR : Miroslav DOHNAL, Sokolovská 418, Břidličná

člen DR : Bc. Alena HANUŠOVÁ, Jamartice 52, Rýmařov

člen DR : Ing. Miroslav JANÁČ, Bruntálská 429,
Břidličná

Prohlášení :

Účetní jednotka nemá podstatný ani neomezený vliv v žádných společnostech.

Účetní jednotka neuzavřela ovládací smlouvy, nebo smlouvy o převodech zisku.

Část 3. – Zaměstnanci společnosti, osobní náklady.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců : **29**

z toho členů řídicích orgánů : **1**

a z toho osoby zdravotně postižené (OZP) : **2**

Ostatní osobní náklady	:	958 tis. Kč
odměny členům dozorčích orgánů	:	39 tis. Kč

Část 4. – Půjčky, úvěry a ostatní plnění členům orgánů společnosti.

Účetní jednotka ve sledovaném období neposkytla žádné půjčky či úvěry ani jiná plnění.

Část 5. – Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsob oceňování.

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, na základě vyhlášky č. 500/2002 Sb a dle opatření Ministerstva financí ČR, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele.

Ve sledovaném období nedošlo k žádným odchylkám od metod podle §7 odst.5 (s odkazem na odst.2) zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a jeho novel.

Všechny vykazované údaje vycházejí z účetních písemností účetní jednotky.

V případě, že některá skutečnost není popsána, během účetního období nenastala, účetní jednotky se netýká nebo je příslušný ukazatel nulový.

Oceňování :

Dlouhodobý hmotný majetek je majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 40.000 Kč v jednotlivém případě. Majetek je odepisován rovnoměrně – viz níže.

Dlouhodobý nehmotný majetek je majetek, je majetek jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 60.000,- Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý hmotný i nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o případné přijaté dotace.

Ocenění dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé i nepřímé náklady, které bezprostředně souvisí s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie).

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40.000,- Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Drobný majetek i zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou včetně nákladů souvisejících s jeho pořízením.

Odpisy :

Účetní jednotka sestavila na základě interního předpisu pro účetní odpisy roční odpisové plány přímo na kartách jednotlivého majetku používaným účetním programem DUEL, který pravidelně aktualizuje.

Pro daňové odpisy je používán rovnoměrný způsob odepisování.

Drobný majetek do 40.000,- Kč je účtován v souladu s interní směrnicí přímo do nákladů.

Část 5. – Majetek

V roce 2017 účetní jednotka na základě rozhodnutí Rady Města Břidličná započala inženýrské práce na modernizaci (plynofikaci) kotelny Jesenická s čímž souvisí investice – účet 042.

V roce 2019 byla tato stavba zkolaudována a majetek byl zařazen do užívání v celkové hodnotě 11 416 tis. Kč.

Dále byl v roce 2019 rekonstruován bar restaurace za 122 tisíc Kč, zakoupen žací stroj za 370 tis. Kč, traktor za 195 tis Kč a zejména zrekonstruován teplovod v havarijním stavu na Tovární ulici v celkové hodnotě 2.031 tis. Kč.

Část 6. – Pohledávky a závazky z obchodního styku

<u>Pohledávky</u> po lhůtě splatnosti (90-180 dní) ...	5 070,- Kč
(181-365 dní) ..	2 413,- Kč
(366 a více)	14 277,- Kč.

Závazky po lhůtě splatnosti společnost nemá.

Dlouhodobé závazky :

společnost má k 31.12.2019 dlouhodobý závazek ve výši 1 785 341,03 Kč. Na tento závazek má splátkový kalendář a v termínu jej splácí.

Část 7. – Závazky vůči institucím a státu.

Společnost neviduje žádné závazky po splatnosti vůči Finančnímu úřadu v Bruntále či na OSSZ ani na zdravotních pojišťovnách.

Část 8.- Pokuty a penále a závazky ke společníkům.

Žádné.

Část 9. – Úvěry

Od roku 2018 společnost splácí dva úvěry.

Krátkodobý - v celkové výši 7.790.000,- Kč a k 31.12.2019 byl nesplacený zůstatek **1 242 055,-- Kč.**

Dlouhodobý -v celkové výši 11.094.000,- Kč. Zůstatek a tomto účtu je k 31.12.2019 **10 137 600,-- Kč.**

Sestaveno dne : 5.5.2020

Sestavila : Ivana Kopáčková

Statutární zástupce – jednatel společnosti :

Ing. Opatrný Jan

Podpis :

V Břidličné dne : 5.5.2020

