

Rozvaha ZÁKLADNÍ

Statutární město Olomouc, Horní náměstí - radnice, 00299308

sestavená k 01/2023

(V Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 17.04.2023

Zahajovací rozvaha po převzetí společností Městské bytové domy Olomouc, Jižní a. s. a Městské bytové domy Olomouc, Jiráskova a. s.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			20 963 696 280,77	3 363 692 212,91	17 600 004 067,86	17 555 924 159,88
A.	Stálá aktiva		19 006 571 246,91	3 211 177 075,27	15 795 394 171,64	15 793 522 964,84
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		177 713 743,70	118 301 113,99	59 412 629,71	59 412 629,71
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Software	013	53 952 412,00	36 536 274,00	17 416 138,00	17 416 138,00
3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	21 841 731,99	21 841 731,99	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	92 329 668,92	59 923 108,00	32 406 560,92	32 406 560,92
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	9 589 930,79	0,00	9 589 930,79	9 589 930,79
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		16 960 316 508,18	3 092 851 234,28	13 867 465 273,90	13 811 659 397,10
1.	Pozemky	031	3 046 268 921,01	15 370,00	3 046 253 551,01	3 040 695 240,01
2.	Kulturní předměty	032	54 154 963,46	0,00	54 154 963,46	54 154 963,46
3.	Stavby	021	12 314 445 763,78	2 310 464 239,02	10 003 981 524,76	9 953 733 958,96
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	819 452 199,42	509 087 796,57	310 364 402,85	310 364 402,85
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	206 212 141,61	206 212 141,61	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	3 235 549,60	179 232,00	3 056 317,60	3 056 317,60
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	414 789 764,34	66 892 455,08	347 897 309,26	347 897 309,26
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	6 202 482,85	0,00	6 202 482,85	6 202 482,85
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	95 554 722,11	0,00	95 554 722,11	95 554 722,11
III.	Dlouhodobý finanční majetek		1 728 784 888,50	0,00	1 728 784 888,50	1 782 719 558,50
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	1 626 565 462,71	0,00	1 626 565 462,71	1 680 500 132,71
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	102 118 776,80	0,00	102 118 776,80	102 118 776,80
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
4.	Dlouhodobé půjčky	067	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	100 648,99	0,00	100 648,99	100 648,99
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		139 756 106,53	24 727,00	139 731 379,53	139 731 379,53
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	12 000 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	118 559,00	0,00	118 559,00	118 559,00
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	88 667 547,53	24 727,00	88 642 820,53	88 642 820,53
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	38 970 000,00	0,00	38 970 000,00	38 970 000,00
B.	Oběžná aktiva		1 957 125 033,86	152 515 137,64	1 804 609 896,22	1 762 401 195,04
I.	Zásoby		5 831 733,42	0,00	5 831 733,42	5 831 733,42
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiál na skladě	112	3 733 184,60	0,00	3 733 184,60	3 733 184,60
3.	Materiál na cestě	119	746 813,94	0,00	746 813,94	746 813,94
4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zboží na skladě	132	1 351 734,88	0,00	1 351 734,88	1 351 734,88
9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Krátkodobé pohledávky		744 754 001,19	152 515 137,64	592 238 863,55	622 251 729,85
1.	Odběratelé	311	74 767 156,79	25 056 970,62	49 710 186,17	81 311 429,47
2.	Směnky k inkasu	312	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	62 159 558,75	0,00	62 159 558,75	62 089 788,75
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	151 707 862,32	127 435 295,62	24 272 566,70	24 272 566,70
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pohledávky z přerozdělovaných daní	319	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	45 500,00	0,00	45 500,00	45 500,00
10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	47 575 454,00	0,00	47 575 454,00	47 575 454,00
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Náklady příštích období	381	2 728 109,78	0,00	2 728 109,78	2 728 109,78
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	405 524 305,95	0,00	405 524 305,95	404 220 698,95
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	246 053,60	22 871,40	223 182,20	8 182,20
III.	Krátkodobý finanční majetek		1 206 539 299,25	0,00	1 206 539 299,25	1 134 317 731,77
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	71 576 175,52	0,00	71 576 175,52	0,00
5.	Jiné běžné účty	245	13 912 231,26	0,00	13 912 231,26	13 912 231,26
9.	Běžný účet	241	666 240 807,11	0,00	666 240 807,11	665 595 415,15
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	429 680 455,73	0,00	429 680 455,73	429 680 455,73
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	23 776 317,63	0,00	23 776 317,63	23 776 317,63
15.	Ceniny	263	64 500,00	0,00	64 500,00	64 500,00
16.	Peníze na cestě	262	7 254,00	0,00	7 254,00	7 254,00
17.	Pokladna	261	1 281 558,00	0,00	1 281 558,00	1 281 558,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			17 600 004 067,86	17 555 924 159,88
C.	Vlastní kapitál		15 064 505 710,06	15 035 550 931,07
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		13 107 026 650,37	13 029 165 150,73
1.	Jmění účetní jednotky	401	11 717 583 935,89	11 717 583 935,89
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 946 083 288,96	1 946 083 288,96

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-1 470 158 419,32	-1 470 158 419,32
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	891 480 365,79	813 618 866,15
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	22 037 479,05	22 037 479,05
II.	Fondy účetní jednotky		25 088 403,42	25 088 403,42
6.	Ostatní fondy	419	25 088 403,42	25 088 403,42
III.	Výsledek hospodaření		1 932 390 656,27	1 981 297 376,92
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			522 241 293,14
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	521 143 693,54	0,00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	1 411 246 962,73	1 459 056 083,78
D.	Cizí zdroje		2 535 498 357,80	2 520 373 228,81
I.	Rezervy		0,00	0,00
1.	Rezervy	441	0,00	0,00
II.	Dlouhodobé závazky		2 111 887 842,39	2 101 743 403,39
1.	Dlouhodobé úvěry	451	1 592 328 335,36	1 592 328 335,36
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	64 771 908,60	54 627 469,60
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	88 607 847,01	88 607 847,01
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	366 179 751,42	366 179 751,42
III.	Krátkodobé závazky		423 610 515,41	418 629 825,42
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0,00	0,00
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0,00	0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321	13 619 470,39	12 820 475,96
6.	Směnky k úhradě	322	0,00	0,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	24 211 487,69	22 028 892,73
8.	Závazky z dělené správy	325	0,00	0,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10.	Zaměstnanci	331	584 083,00	20 529,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	29 904 729,00	29 904 729,00
12.	Sociální zabezpečení	336	11 167 326,00	10 936 068,00
13.	Zdravotní pojištění	337	4 889 198,00	4 789 452,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15.	Daň z příjmů	341	66 310,00	0,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342	2 763 482,00	2 649 512,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	14 240 442,00	13 924 133,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362	0,00	0,00
28.	Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364	0,00	0,00
30.	Závazky z finančního zajištění	366	0,00	0,00
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0,00	0,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	8 856 325,22	8 856 325,22
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00
35.	Výdaje příštích období	383	52 259,00	52 259,00
36.	Výnosy příštích období	384	199 335,03	199 335,03
37.	Dohadné účty pasivní	389	124 173 452,09	124 173 452,09
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	188 882 615,99	188 274 662,39

Zahajovací rozvaha Statutárního města Olomouc je zpracována v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., vyhláška k zákonu o účetnictví, pro některé vybrané účetní jednotky. Jelikož druhá osoba zúčastněná na přeměně (MBJIR) účtuje dle vyhlášky č. 500/2002 Sb., vyhláška k zákonu o účetnictví, pro podnikatele, tak bylo nutné tuto skutečnost zohlednit i při vykazování přejímaných údajů v zahajovací rozvaze. Pro srovnatelnost údajů bylo vycházeno z nezaokrouhlené rozvahy přejímaného subjektu. Jednotlivé přebírané položky jsou v zahajovací rozvaze vykázány tak, aby věcně odpovídaly náplni stanovené příslušnou vyhláškou. Přesný rozpis jednotlivých položek vyplývajících z účetní závěrky společnosti MBJIR, ze kterého je zřejmé, do jaké položky v zahajovací rozvaze SMOL byly převzaty, je zobrazen v příložené tabulce.

Do zahajovací rozvahy nebyla převzata položka č. 17 a částečně taktéž položky č. 21, 22 a 23. Důvodem je, že se jedná o vzájemné pohledávky, závazky a podíly obou subjektů, které v momentě převzetí zanikají splnutím. Oproti těmto položkám byly ze zahajovací rozvahy SMOL vyloučeny též odpovídající části položek D.III.38., C.I.1. a C.I.6. Při sestavování zahajovací rozvahy byly zohledněny taktéž údaje ze zahajovací rozvahy přejímaného subjektu.

Městské bytové domy Olomouc, Jiráskova a. s. (k 31. 12. 2022 Družstvo Olomouc, Jiráskova)

Položka č.	Účet	Název	KS	Položka SMOL	Pozn. - zánik závazku
1	021	BD-BUDOVOVY	47 310 059,00	A.II.3.	
2	031	BD-Pozemky	2 864 767,00	A.II.1.	
3	081	BD-OPRAVKY ke stavbám	-31 173 828,00	A.II.3.	
4	221 020	Bankovní účet běžný	39 107,57	B.III.9.	
5	221 901	Bankovní účet termínovaný	17 639 994,89	B.III.4.	
6	314	ZALOHY krátkodobé	25 210,00	B.II.4.	
7	315 140	BD-Ostatní pohledávky-NAJEM	173 532,23	B.II.1.	
8	315 200	BD-Ostatní pohledávky - krátkodobé	82 967,20	B.II.1.	
9	321	BD-Dodavatele	-286 600,20	D.III.5.	
10	324	BD-PRIJATÉ ZALOHY krátkodobé	-643 963,33	D.III.7.	
11	325	BD-OSTATNI ZÁVAZKY krátkodobé	-247 981,60	D.III.38.	
12	331	BD-Zaměstnanci-MZDY	-281 777,00	D.III.10.	
13	336 000	BD-Zúčtování s ZP.	-49 873,00	D.III.12.	
14	336 100	BD-SOCIALNI POJ.	-115 629,00	D.III.13.	
15	342	BD-DAN ZE MZDY	-56 985,00	D.III.16.	
16	343	BD-DPH-VYÚČTOVÁNÍ	-85 977,00	D.III.17.	
17	365 010	BD-Ostatní závazky ke společníkům SMOL	-17 591 293,67	D.III.38.	-17 591 293,67 (B.II.1)
18	365 020	BD-Ostatní závazky	-25 000,00	D.III.38.	
19	378	Jiné pohledávky	114 000,00	B.II.33.	
20	388	Dohadné účty aktivní	387 220,00	B.II.32.	
21	411	BD-Základní kapitál-podíl SMOL	-50 000,00	C.I.1., C.I.6.	
22	413	Ostatní kapitálové fondy	-34 098 333,35	C.I.1., C.I.6.	-10 017 420,00 (A.III.1.)
23	419	Zmeny základního kapitálu	-1 950 000,00	C.I.1., C.I.6.	
24	429	BD-Neuhrazená ztráta minulých let	19 675 763,70	C.III.3.	
25	431	BD-HOSPODARSKY VYSLEDEK	1 475 503,56	C.III.2.	
26	475	BD-Dlouhodobé přijaté zálohy-AKONTACE	-3 130 884,00	D.II.4.	