



T.E.S. s.r.o.
TECHNICKÉ A ENERGETICKÉ SLUŽBY

ROZBOR HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2023

**PRO RADU MĚSTA V PŮSOBNOSTI VALNÉ HROMADY
JEDINÉHO SPOLEČNÍKA – MĚSTA POLIČKY**

OBSAH:

ZPRÁVA JEDNATELE

- **Základní údaje o společnosti**
- **Charakteristika činností společnosti**
- **Hospodářský výsledek společnosti**
- **Teplárenství**
- **Stavební činnost**
- **Technické služby**
- **Bytová správa**
- **Sportovní služby**
- **Veřejné WC**
- **Výhled a hlavní úkoly pro rok 2024**

PŘÍLOHY

- 1) **Zpráva auditora**
- 2) **Příloha v účetní závěrce**
- 3) **Rozvaha**
- 4) **Výkaz zisku a ztráty**
- 5) **Zpráva o vztazích mezi ovládanou a ovládající osobou**

Dne 16.4.2024

Ing. Cobe Ivanovski
jednatel společnosti

ZPRÁVA JEDNATELE

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

Název a sídlo firmy: T.E.S. s.r.o., Jiráskova 977, 572 01 Polička

Právní forma: Společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání:

- Výroba tepelné energie
- Rozvod tepelné energie
- Silniční motorová doprava – nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí, nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny
- přepravě zvířat nebo věcí
- Provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- Poskytování tělovýchovných a sportovních služeb v oblasti plavání a aquaaerobicu
- Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- Výroba tepelné energie a rozvod energie, nepodléhající licenci realizovaná ze zdrojů tepelné energie s instalovaným výkonem jednoho zdroje nad 50 kWh
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Statutární orgán:

Jednatel: Ing. Cobe Ivanovski

Dozorčí rada: Předseda: Ing. Josef Baláš, Ph.D.

Člen: Ing. Věra Kučerová

Pan Jiří Hejtmánek

Společníci: Město Polička

Vklad: 22 800 000 Kč

Společnost byla založena zakladatelskou listinou dne 21.12.1995

CHARAKTERISTIKA ČINNOSTÍ SPOLEČNOSTI T.E.S. s. r. o.

Společnost hospodaří se vkladem nepeněžního charakteru ve výši 22 800 000 Kč. Hlavní činností společnosti je výroba tepelné energie. Zařízení pro výrobu tepelné energie je průběžně modernizováno a technicky zhodnocováno. Od roku 2007 bylo použito na opravy a investice v kotelnách a navazujících rozvodech 26 582 679 Kč bez DPH z vlastních prostředků společnosti.

Celková činnost organizace je zaměřena na:

- teplárenství, které představuje v roce 2023 47,21 % z celkových tržeb společnosti.
- teplo je vyráběno ve 4 blokových kotelnách a 17 domovních kotelnách. Tržby jsou dlouhodobě stabilní. Hlavní prostředky pro opravy a údržbu jsou tvořeny z odpisů. Společnost zásobuje teplem 1619 domácností, 1 mateřskou školku, 2 základní školy, speciální školu, DPS Penzion.
- práce pro město Poličku při celoroční údržbě v roce 2023 představují 22,53 % z celkových tržeb společnosti. Při údržbě jsou prováděny zejména tyto činnosti:
 - celoroční údržba komunikací
 - údržba zeleně
 - péče o hřbitovy
 - provozování veřejných toalet

Prováděné práce jsou na základě Dohody o stanovení rozsahu a ceně činnosti placeny z rozpočtu města Poličky s cenami schválenými RM s vazbou na příslušné smlouvy.

- společnost má v nájmu od města Poličky zimní stadion, plavecký bazén, koupaliště a ubytovací zařízení Balaton. Provoz těchto zařízení byl v roce 2023 dotován částkou 15 699 000 Kč. Tržby ze sportovních služeb představují v roce 2023 25,73 % z celkových tržeb společnosti.
- společnost zajišťuje správu bytového fondu pro město Poličku a také pro privátní společenství vlastníků jednotek. Celkově se jedná o 1099 bytů a 19 nebytových prostor, bytová správa představuje 3,30 % z celkových tržeb společnosti.
- společnost prováděla drobné opravy v rámci stavební údržby pro město Poličku a také pro privátní investory.

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK SPOLEČNOOSTI T.E.S. s.r.o.

STŘEDISKO	NÁKLADY	VÝNOSY	+ Zisk, -Ztráta 2023	+ Zisk, -Ztráta 2022
Podnikové ředitelství	4 674 121	3 751 729	-922 392	-343 512
Tepelné hospodářství	37 263 475	37 755 077	491 601	190 059
Stavební činnost	423 355	522 205	98 850	15 558
Technické služby	16 922 970	18 849 153	1 926 184	546 065
Bytová správa	2 152 498	2 562 405	409 907	408 889
Výlep plakátů	149 005	222 140	73 135	86 648
Sportovní služby	19 505 163	19 505 163	0	0
Veřejné WC	494 648	508 823	14 175	8 807
Uložiště zeminy	52 646	69 107	16 462	
Celkem hospodářský výsledek v Kč:	81 637 881	83 745 838	2 107 957	912 515

TEPLÁRENSTVÍ

Provoz v roce 2023:

Celková výroba tepelné energie v roce 2023 byla 27 299,7 GJ, v roce 2022 byla 28 156,6 GJ, to znamená meziroční snížení výroby o 3,04 %.

Na úrovni předání tepelné energie z domovních předávacích stanic – DPS (Svépomoc, Hegerova, Jiráskova, Zákrejsova) bylo v roce 2023 vyrobeno 20 857,5 GJ, v roce 2022 bylo vyrobeno 21 532,5 GJ. To znamená snížení výroby o 3,13 %.

Na úrovni předání tepelné energie z domovních kotelen (Jiráskova 613, 9. května, DPS Penzion, ZŠ Masarykova, Zákrejsova 379, Hegerova 983, Hegerova 984, Modřecká 1087, U Vlečky 1088, Modřecká 1085, Modřecká 1086, Hegerova 1146, V.Hálka 1158, 9. května 491, Smetanova 309, Hegerova 374) bylo vyrobeno 6 442,2 GJ v roce 2023 oproti 6 624,1 GJ v roce 2022, tj. snížení o 2,75 %.

Tržby v roce 2023 v úseku teplárenství dosáhly výše 37 554 565 Kč. Z toho výnosy za dozor a pronájem prostor pro provoz KGJ byly 200 512 Kč. Tržby v roce 2022 v úseku teplárenství dosáhly výše 26 652 760 Kč, z toho výnosy za dozor a pronájem prostor pro provoz KGJ byly 175 000 Kč.

Rozdíl tržby / náklady (zisk) v roce 2023 byl ve výši 291 089 Kč. Výnosy za dozor a pronájem prostor pro provoz KGJ byly ve výši 200 512 Kč.

Celkový zisk střediska Teplárenství v roce 2023 dosáhl výše 491 601 Kč.

Přehled nákladů a výnosů střediska Tepelného hospodářství za r. 2023 v Kč:

Rok	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk/-ztráta
2023	37 263 475	37 755 077	+ 491 601
2022	26 637 701	26 827 760	+ 190 059

Výsledné ceny tepla v roce 2023 a zálohová cena tepla pro rok 2024 na jednotlivých úrovních předání.

2023	ÚT/TUV-Kč/GJ vč.10 % DPH	ÚT/TUV – Kč/GJ bez10% DPH
Blokové kotelny s DPS	1515,80	1378,00
Domovní kotelny:	1504,80	1368,00
2024 zálohové ceny	ÚT/TUV-Kč/GJ vč.12 % DPH	ÚT/TUV – Kč/GJ bez12% DPH
Blokové kotelny s DPS	1123,92	1003,50
Domovní kotelny:	1114,96	995,50

V předběžné kalkulaci pro rok 2023 byla plánována výroba tepla na úrovni předání blokových kotelen ve výši 21 920 GJ a zálohová cena tepla ve výši 1 599,40 Kč/GJ vč. 10 % DPH. Na úrovni předání domovních kotelen pak ve výši 5 980 GJ a 1 588,95 Kč/GJ vč. 10 % DPH. Skutečná výroba tepla za rok 2023 byla u blokových kotelen ve výši 20 857,5 GJ a u domovních kotelen ve výši 6 442,2 GJ.

Výsledná cena tepelné energie byla u blokových kotelen ve výši 1 515,80 Kč/GJ vč. 10 % DPH u domovních ve výši 1 504,80 Kč/GJ vč. 10 % DPH.

Od 1.1.2024 byla stanovena pro dodávky tepla sazba DPH ve výši 12 %.

STAVEBNÍ ČINNOST

Přehled nákladů a výnosů střediska 200 Stavební činnost za rok 2023 v Kč

Rok	Náklady	Výnosy v Kč	+zisk/-ztráta
2023	423 355	522 205	+ 98 850
2022	574 996	590 554	+ 15 558

Pracovníci střediska 200 v letním období pomáhají při sekání trávy a v zimě slouží jako dispečeri zimní údržby.

Ve středisku Stavební činnost byly provedeny tyto práce:

- Opravy a výměny dopravního značení po Poličce
- Opravy a čištění kanálových vpustí po Poličce
- Vybudování zpevněné plochy pro stání na kontejnery v obci Pomezí
- Stavební práce v kotelně Svěpomoc
- Stavební práce v garážích podnikového ředitelství společnosti T.E.S. s.r.o.
- Vybudování zpevněných ploch u zrekonstruovaných dílen v ulici T. Novákové
- Oprava zídky u veřejných toalet

TECHNICKÉ SLUŽBY

Základní rozpočet rok 2023:	18.750.000 Kč včetně DPH
Rozpočtová změna	1.844.481Kč včetně DPH
Upravený rozpočet rok 2023:	20.594.481Kč včetně DPH
<u>Skutečná fakturace rok 2023</u>	17.020.232 Kč bez DPH

Práce pro ostatní

Město Polička-práce mimo Dohodu

Ravensburger Karton

Medesa Polička

Poličská nemocnice s.r.o.

a další zakázky

Celkem: 1 567 115 Kč bez DPH

Fakturace po kapitolách rok 2023 (Dohoda město Polička) v Kč včetně DPH

Kapitola	Rok 2023	Rok 2022
Čištění města	8 99 6944	7 018 397
Pohřebnictví	1 819 963	1 354 162
Zeleň	6 139 411	5 999 846
Likvidace odpadů	3 146 078	2 717 809
Údržba dětských hřišť	492 084	411 680
C e l k e m	20 594 480	17 907 999

Přehled nákladů a výnosů středisek Technických služeb za rok 2023 v Kč

Rok	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk/-ztráta
2023	16 922 969	18 849 153	+ 1 926 184
2022	14 969 981	15 516 046	+ 546 065

Díky zvýšené produktivitě práce, vyššímu objemu prací při zimní údržbě, rychlejšímu postupu prací při sečení trávy a meziroční úpravě ceníku služeb došlo k vytvoření vyššího provozního zisku než v roce 2022.

Byl zakoupen multifunkční nosič nářadí AVANT. Díky vyměnitelným nástavbám bude využíván v průběhu celého roku. Vlastním nákladem byly opraveny garáže střediska Technických služeb v sídle společnosti T.E.S. s.r.o. Rozvněž vlastním nákladem bylo dokončeno zpevnění plochy ve skladovacím areálu naproti Ravensburegeru.

Po částečném vyklizení skladovacího areálu v roce 2022 a doplnění zpevněných ploch v roce 2023, bude nezbytné pokračovat v opravách stávajících skladovacích hal, které jsou ve špatném stavebně-technickém stavu a dále bude nezbytné vybudovat přístřešky na techniku, která je v současné době vystavena povětrnostním vlivům a rychleji degraduje.

V roce 2023 byla výše dotace z úřadu práce 536 257 Kč, v roce 2022 dotace činila 208 530 Kč.

Společnost již cca 3 roky hledá pracovníka na pozici zahradník, volné pracovní místo je trvale inzerováno na webových stránkách.

Již několik let trvá problém s uskladněním a zpracováním odpadu z údržby zeleně. Objem odpadu se každoročně navyšuje. Nezbytné bude vybudování kompostárny, v co možná nejbližší době. Přibližně 50 % odpadu je z vlastní produkce společnosti T.E.S.s.r.o., 40 % produkce odpadu je od společnosti LIKO a.s. a 10 % odpadu je ze zahrádek obyvatel města Poličky.

ULOŽIŠTĚ ZEMINY

Přehled nákladů a výnosů střediska 701 Uložiště zeminy za rok 2023 v Kč

Rok	Náklady	Výnosy v Kč	+zisk/-ztráta
2023	52 645	69 107	+ 16 462
2022	0	0	0

V 2.pololetí 2023 bylo otevřeno uložště zeminy. Podmínkou pro přijetí zeminy do tohoto uložště je předložení rozboru ukládaného materiálu. Naměřené hodnoty v tomto rozboru nesmí překročit maximální limity nebezpečných látek, které jsou uvedeny v provozním řádu uložště.

SPRÁVA MÍSTNÍCH KOMUNIKACÍ

V oblasti správy místních komunikací a veřejné zeleně bylo v roce 2023

- vydáno 45 Vyjádření k projektové dokumentaci
- vydáno 24 Vyjádření ke zvláštnímu užívání komunikací (lešení, kontejner, stánky atd.)
- vydáno 44 Vyjádření k zásahům do místních komunikací a veřejné zeleně
- převzato 46 zásahů do místních komunikací a veřejné zeleně
- mimo oprav místních komunikací po zimním období bylo provedeno 54 havarijních oprav místních komunikací, chodníků, ul. vpustí (329 349 Kč bez DPH)
- provedeno 35 oprav svislého a vodorovného dopravního značení (160 298 Kč bez DPH)

Při vydání souhlasu k zásahům do místních komunikací je žadatelům poskytnut vzorový řez úpravy komunikace. Při zpětném převzetí zásahu do místní komunikace žadatele dokládají výsledky hutnicí zkoušky, bez které jim není opravený úsek komunikace převzat.

V roce 2023 firma Mostařská s.r.o. na základě zpracovaného pasportu mostů a lávek, provedla 16 Běžných prohlídek a 11 Hlavních prohlídek mostů a lávek (101 430 Kč bez DPH). Závady zjištěné v rámci prováděných prohlídek jsou postupně odstraňovány (52 280 Kč bez DPH). Žádný z mostních objektů není v havarijním stavu.

BYTOVÁ SPRÁVA

Společnost provádí správu 151 městských bytů v této struktuře:

- v majetku města (včetně DPS) 150
- Pomezí (Hájenka) 1

Společnost rovněž provádí správu privátních bytů v počtu 930 bytových jednotek sdružených do 76 společenství vlastníků s právní subjektivitou a 9 malých společenství do 4 bytů. A také správu 18 bytů a 6 nebytové prostory od Svazků obcí AZASS (Borová čp.366, Sádek čp.212, Pomezí čp.474).

T.E.S. spravuje v současné době největší množství bytů (1099) a nebytových prostor (19) v Poličce a v jejím okolí. Celkem 1118 jednotek.

Již zmíněných 1118 jednotek v naší správě je na hranici naší současné personální kapacity, do správy budeme v nejbližší době přibírat pouze byty ve vlastnictví města Poličky.

Přehled nákladů a výnosů střediska 400,402 Bytová správa za rok 2023 v Kč

Rok	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk/-ztráta
2023	2 152 498	2 562 405	+ 409 907
2022	2 136 776	2 545 665	+ 408 889

Činnost správce zahrnuje, v souladu se smlouvou uzavřenou s vlastníkem, zabezpečování smluvených služeb poskytovaných s užíváním bytů a nebytových prostorů, zabezpečování údržby a oprav bytových domů, jejich společných částí a vybavení včetně příslušenství domu.

Dále zajišťujeme administrativní a operativně technické činnosti spojené se správou domu, vybírání nájemného, příspěvků do fondu oprav od vlastníků jednotek na náklady spojené se správou společných částí domu, vedeme evidenci nákladů vzniklých se zajišťováním správy domu, evidenci plateb vlastníků jednotek, vedeme účetnictví domu podle zákona č. 563/1991 Sb., zakládáme společenství vlastníků jednotek domů. Od 1.1.2024 účtujeme měsíčně za obstarávání správy 161 Kč bez DPH (195 Kč včetně DPH) za bytovou i nebytovou jednotku.

VÝLEP PLAKÁTŮ

Přehled nákladů a výnosů střediska 414 Výlep plakátů za rok 2023 v Kč

Rok	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk/-ztráta
2023	149 006	222 140	+ 73 136
2022	130 833	217 481	+ 86 648

Společnost T.E.S. s.r.o. vlastní 11 skříněk na výlep parte a 21 plakátovacích ploch, které jsou umístěny na 15 plakátovacích místech.

SPORTOVNÍ SLUŽBY

Sportovní služby se člení do těchto nákladových středisek: Plavecká škola 501, Plavecký bazén 502, Koupaliště 503, Zimní stadion a In-line 504, Ubytovací služby 505, Kašny a Pítka 506, Fitcentrum 507, Sauna 508.

Poskytnutá účelová neinvestiční dotace z rozpočtu města Poličky na provoz sportovních středisek v roce 2023 byla schválena ve výši 15 327 000 Kč. V této částce je zahrnuta dotace ve výši 52 000 Kč na opravy a vybavení koupaliště.

Na základě schváleného rozpočtu byla uzavřena Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Poličky č. 002/2023 na částku 15 327 000 Kč.

Usnesením Zastupitelstva města č. 15 ze dne 15. 6. 2023 byla navýšena provozní dotace o 372 000 Kč. Toto navýšení bylo předmětem dodatku č. 1 smlouvy o poskytnutí účel. dotace a prostředky byly určeny na výměnu trubkového výměníku na plaveckém bazénu. Nevyčerpaná částka ve výši 200 Kč

byla vrácena městu Poličce.

Městu Polička byl v roce 2023 zaplacen nájem ze sportovišť ve výši 690 000 Kč bez DPH.

Středisko 501 Plavecká škola:

V roce 2023 byly tržby střediska 501 Plavecká škola 1 534 970 Kč, což je o 141 840 Kč více než v roce 2022, kdy byl příjem z tržeb 1 393 130 Kč. Plavecká škola byla v provozu 3. ledna do 14. června a od 6. září 2023 do 21. prosince 2023. Meziroční navýšení tržeb je z důvodu navýšení cen vstupného a vyšší návštěvnosti.

Středisko 502 Bazén:

V roce 2023 navštívilo veřejné plavání 18 376 návštěvníků, což je o 2 131 více než v roce 2022. Veřejné plavání bylo otevřeno od 2. ledna 2023 do 20. června 2023 a od 5. září 2023 do 31. prosince 2023. Tržby v roce 2023 byly 1 331 450 Kč, což je o 91 120 Kč více než v roce 2022. Nárůst je především z důvodu navýšení cen vstupného a vyšší návštěvnosti.

Středisko 503 Koupaliště:

Před zahájením provozu byly provedeny nátěry dna vany, schodišť a brouzdaliště. Nátěrové práce byly provedeny zaměstnanci plaveckého bazénu.

Provoz koupaliště byl od 16. června do 31. srpna 2023. Celková návštěvnost v roce 2023 byla 18 135 návštěvníků, což je o 1 974 osob více než v roce 2022.

V roce 2023 byly na koupališti tržby ve výši 771 910 Kč, což je o 239 150 Kč více než v roce 2022.

Středisko 504 Zimní stadion:

Provoz zimního stadionu byl ukončený 19. března 2023 a od 8. září 2023 byl opětovně zahájen. V měsících květen až srpen byla v provozu plocha pro in-line bruslení. V roce 2023 byla návštěvnost na zimním stadionu 45 464 osob a tržby ve výši 1 637 390 Kč, což je o 121 820 Kč víc než v roce 2022.

Středisko 505 Ubytování:

Od 1. dubna 2023 do 31. prosince 2023 bylo ubytovací zařízení v provozu. Tržby za ubytování činily celkem 50 979 Kč, což je o 38 870 Kč méně než v roce 2022. Důležitým faktorem ke snížení tržeb bylo poskytnutí ubytovacího zařízení spolku Matří, který v prostorách provozuje Lesní školku.

Středisko 507 Fitcentrum:

Tržby z nájemného v roce 2023 byly 91 260 Kč včetně nákladů na energie.

Středisko 508 Sauna:

Sauna je v běžném období využívána širokou veřejností. Navštěvují ji pravidelně i děti z mateřských škol. V roce 2023 byla sauna otevřená v obvyklém období od ledna do 27. května, dále pak od 29. září do 30. prosince. Saunu v roce 2023 navštívilo 2 914 osob, což je o 54 osob více než v roce 2022. Výše tržeb v roce 2023 byla 473 860 Kč, což je o 120 450 Kč více než v roce 2022. Nárůst je především z důvodu navýšení cen vstupného a vyšší návštěvnosti.

Účelová dotace poskytnutá roku 2023 byla použita v těchto střediscích:502,503,504,505.

Středisko	Rozdělení dotace Města Poličky (v Kč)
501 Plavecká škola	0
502 Plavecký bazén	9 904 490
503 Koupaliště	934 360
504 Zimní stadion	4 777 980
505 Ubytovací služby	81 970
506 Kašny, Pítko	0
507 Fitcentrum	0
508 Sauna	0
Celkem:	15 698 800

Hospodářský výsledek nákladových středisek Sportovních služeb je + 2 095 855,20 Kč. Důvodem tohoto poměrně značného finančního přebytku je vyšší výběr vstupného, než jaký byl plánován. Zároveň v průběhu roku klesly spotové ceny elektrické energie pod Vládou ČR zastropovanou výši. Tím došlo k úspoře plánovaných nákladů za energie.

Vykázaný hospodářský výsledek Sportovních služeb bude po schválení hospodaření valnou hromadou společnosti vrácen městu Poličce.

Přehled nákladů a výnosů střediska Sportovní služeb za rok 2023 v Kč:

Rok	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk/-ztráta
2023	19 505 163	19 505 163	0
2022	18 169 360	18 169 360	0

	Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2023 sportovní služby	Rozp.schvál.	Rozp.uprav.	Čerpání	Plnění	Čerpání 2022
účet		v tis.Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v %	v tis. Kč
501100	Spotřeba přímého materiálu	190,00	122,00	152,41	124,93	238,73
501101	Spotř.př.mat.na opravy /maj.MěÚ/	37,00	248,00	242,05	97,60	334,85
501105	Spotř.př.mat.-brusle /maj.MěÚ/	30,00	30,00	0,00	0,00	0,00
501110	Spotřeba př.mat. ze skladu	8,00	190,50	190,08	99,78	72,07
501200	Spotřeba režijního materiálu	177,00	208,50	203,16	97,44	170,65
501210	Spotřeba režij.kancel.materiálu	7,00	11,00	13,42	121,96	7,20
501300	Spotřeba ochranných pomůcek	77,00	73,00	55,26	75,70	68,86
501402	Spotřeba PHM-sekačky,pily	7,00	5,00	3,47	69,46	4,95
501429	Spotř. PHM Škoda Fabia, Roomster	33,00	33,00	19,99	60,57	23,46
501600	ND do spotřeby	30,00	35,00	30,92	88,34	15,56
501700	Spotřeba DHIM	28,00	280,00	307,28	109,74	143,12
501800	Spotřeba olejů	18,00	18,00	0,60	3,36	20,29
502010	Spotř.el.energie-účel.nein.dotace MěÚ	3 880,00	2 539,00	2 071,26	81,58	3 048,44
502310	Srážková voda	7,00	7,00	7,50	107,17	455,20
502320	Vodné,stočné-účel.nein.dotace MěÚ	1 030,00	1 019,50	922,58	90,49	375,05
503010	Spotřeba plynu-účel.nein.dotace MěÚ	2 103,00	2 103,00	1 993,29	94,78	1 304,51
504000	Prodané zboží - minerální vody	0,00	0,00	9,76		8,67
511000	Opravy a udržování-maj.vlastní	24,00	253,00	259,93	102,74	103,17
511100	Opravy a udržování-maj.město	163,00	703,00	697,02	99,15	385,55
511160	Opravy a vybavení koupaliště	52,00	52,00	52,08	100,160	0,00
512000	Cestovné	2,00	3,00	3,76	125,20	0,79
513000	Náklady na reprezentaci	6,50	6,50	9,00	138,45	5,48
518100	Telefony	25,00	22,00	25,43	115,61	22,17
518120	Poplatky za rozhlas, tel.	8,00	8,00	7,02	87,75	7,02
518130	Ostatní služby	251,00	508,00	534,46	105,21	283,08
518200	Poštovní poplatky	3,00	3,00	0,74	24,73	1,18
518210	Odpady-odvoz,uložení	29,50	35,00	34,41	98,31	32,27
518300	Nájemné placené	690,00	690,00	690,00	100,00	690,00
518320	Revize	53,00	85,50	85,11	99,54	100,01
518400	Školení a semináře	22,00	85,00	84,01	98,84	25,66
518700	Daňové poradenství,audit	14,00	14,00	11,43	81,64	10,93
518810	Služby počítač	27,00	31,00	22,45	72,41	20,86
518820	Internet	15,00	19,00	17,80	93,67	14,31
521010	Mzdové náklady-účel.nein.dotace MěÚ	6 528,00	6 521,00	6 598,48	101,19	5 988,11
521210	Mzd.nákl.dohody-účel.nein.dotace MěÚ	442,00	448,50	283,89	63,30	396,97
521310	Náhrada mzdy-účel.nein.dotace MěÚ	97,00	47,00	43,07	91,63	91,23
524010	Zákonné SP-účel.nein.dotace MěÚ	1 626,00	1 626,00	1 595,61	98,13	1 506,87
524410	Zákonné ZP-účel.nein.dotace MěÚ	669,00	662,00	578,28	87,35	548,53
527000	Zák.soc.nákl.-strav.	138,50	142,50	153,29	107,57	135,10
527100	Zák.soc.nákl.-penz.poj.	41,50	35,50	26,40	74,37	25,60
528000	Ostatní sociální náklady	12,00	18,00	17,04	94,67	14,18
538000	Ostatní daně a poplatky	3,00	3,00	2,04	68,13	0,80
548000	Ost.provoz.náklady	7,00	7,00	6,98	99,69	8,59
548200	Pojištění majetku(hav.pojist.)	105,00	107,00	120,67	112,77	112,15
548900	Členské příspěvky	7,00	11,00	8,20	74,55	7,70
551100	Odpisy DHNM-drobný	18,00	18,00	0,00	0,00	0,00
551200	Odpisy DHNM-účetní	344,00	344,00	345,35	100,39	355,64
568100	Pojištění za zaměstnance	23,50	33,50	35,93	107,26	32,09
599100	Převod správ.režie-vnitř.	1 132,00	1 127,50	897,58	79,61	936,57
599200	Vnitropodnik.sluzby	21,50	42,00	34,68	82,58	15,14
Účtová třída 5 celkem		20 262,00	20 634,00	19 505,16	94,53	18 169,36

		Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2023 sportovní služby	Rozp.schvál.	Rozp.uprav.	Čerpání	Plnění	Čerpání 2022
52.	602xxx	Tržby	4 930,00	4 930,00	5 891,82	119,51	5 223,90
53.	604000	Tržby za zboží-minerální vody	5,00	5,00	10,40	208,00	0,00
54.	648000	Ost.prov.výnosy	0,00	0,00	0,00		4,52
55.	648100	Dotace města Poličky	15 275,00	15 647,00	15 646,80	100,00	12 947,47
56.	648160	Opravy a vybavení koupaliště	52,00	52,00	52,00		0,00
57.		Účtová třída 6 celkem	20 262,00	20 634,00	21 601,02	104,69	18 175,89
58.		Hospodářský výsledek před zdaněním	0,00	0,00	2095,86		6,53

VEŘEJNÉ TOALETY

Přehled nákladů a výnosů střediska 600 Veřejné WC za r.2023

Rok	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk/-ztráta
2023	494 648	508 823	+ 14 175
2022	449 866	458 673	+ 8 807

Tržby ze vstupného (bez DPH) činily v roce 2023 78 008 Kč (rok 2022 78 008 Kč). V roce 2023 počet návštěvníků činil 9 439, v roce 2022 navštívilo toalety 9 439 návštěvníků.

V roce 2023 byly provedeny tyto opravy:

- výměna pisoáru
- výměna rozbité výplně u dveří automatu (řešeno s policií České republiky)
- výměna poškozené kliky a zámku u dveří automatu (řešeno s policií České republiky)
- výměna prasklé dlažby
- byla opravena zeď ve venkovním prostoru veřejných toalet

Na rok 2024 je plánována dostavba knihovny, která zasáhne do prostoru veřejných toalet.

V toaletách budou budovány základové patky včetně mikropilot a následně nosné sloupy, které budou podepírat podlaží nad prostorem veřejných toalet.

Po dobu výstavby konstrukci přístavby knihovny bude provoz veřejných toalet uzavřen.

PLNĚNÍ ÚKOLŮ – ROK 2023

Rok 2023

Nákup univerzálního nosiče náradí AVANT	1 455 700
Zpevněná plocha u garáží a hangárů	1 396 051
Stavební úpravy v objektu podnikového ředitelství	908 332
Celkem investice v Kč (bez DPH)	3 760 083

HLAVNÍ ÚKOLY PRO ROK 2024 S VÝHLEDEM DO LET 2025

Rok 2024

Opravy vlastního majetku	2 000 000
Projektová dokumentace-blokové kotelny	1 500 000
Náradí ke stroji AVANT	400 000
Celkem investice v Kč (bez DPH)	3 900 000

Rok 2025

Výměna kotle – kotelna Svěpomoc- odhad	6 000 000
Opravy vlastního majetku	2 000 000
Celkem investice v Kč (bez DPH)	8 000 000

Přehled uvažovaných investic se bude na začátku každého roku zpřesňovat. Investice jsou plánovány tak, aby je bylo možné zaplatit z vlastních zdrojů společnosti.

Z plánu investic byl vyřazen nákup zametacího vozu, protože si jej bude společnost po dohodě s vedením města pronajímat.

ZPRÁVA AUDITORA

**k roční účetní závěrce zpracované ke dni 31. prosince 2023
společnosti**

T.E.S. s.r.o., Jiráskova 977, 572 01 Polička

Svitavy dne 7. května 2024

Přílohy: Rozvaha v plném rozsahu
Výkaz zisku a ztrát v plném rozsahu
Příloha k roční účetní závěrce
Výroční zpráva

1. Příjemce zprávy

Město Polička, Palackého náměstí 160, 572 01 Polička

2. Výrok auditora k účetní závěrce

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti T.E.S. s.r.o., Polička sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy ke dni 31.12.2023, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2023, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti jsou uvedeny v bodě I. přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti T.E.S. s.r.o., Polička k 31.12.2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2023 v souladu s českými účetními předpisy.

3. Základ pro výrok

Audit jsem provedla v souladu se zákonem č.93/2009 Sb., zákon o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu 5 - Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na společnosti T.E.S. s.r.o., Polička nezávislá a splnila jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždila, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

4. Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a moji zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá jednatel společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či mými znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokáži posoudit, uvádím, že:

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy

Dále jsem povinna uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti T.E.S. s.r.o., Polička, k nimž jsem dospěla při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nedostatky nezjistila.

5. Odpovědnost jednatele a dozorčí rady za účetní závěrku

Jednatel společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je jednatel společnosti T.E.S. s.r.o., Polička povinen posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případu, kdy jednatel plánuje zrušení společnosti nebo ukončit její činnost, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví se společnosti T.E.S. s.r.o., Polička odpovídá dozorčí rada.

6. Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je mojí povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mojí povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohla vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální)

nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohla navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohla vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatel společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednatelům a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdou k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mojí povinností upozornit v mé zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Moje závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získala do data mé zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Mou povinností je informovat jednatele a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinila, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Ve Svitavách dne 7. května 2024

Odpovědný auditor: **Ing. Jana Vaňková**

Oprávnění č. : 1393

Bydliště : Kubánská 1919/1, 568 02 Svitavy



A. Vaňková

ROZVAHA
v plném rozsahu

Název účetní jednotky
T.E.S. s.r.o.
s.r.o.

31.12.2023

ke dni

(V celých tisících Kč)

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
Jiráskova 977
57201 POLIČKA

Rok	Měsíc		IČ								
2023	1	2	6	4	7	8	8	2	5	3	

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř.2+3+37+78)	001	165.707	-59.452	106.255	81.571
B.	Stálá aktiva (ř.4+14+27)	003	82.588	-59.452	23.136	22.036
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.5+6+9+10+11)	004	105	-105	0	0
B.I.2.	Ocenitelná práva (ř.7+8)	006	105	-105	0	0
B.I.2.1.	Software	007	105	-105	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.15+18+19+20+24)	014	82.483	-59.347	23.136	22.036
B.II.1.	Pozemky a stavby (ř.16+17)	015	35.032	-20.189	14.843	13.119
B.II.1.1.	Pozemky	016	1.356	0	1.356	1.356
B.II.1.2.	Stavby	017	33.676	-20.189	13.487	11.763
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	47.363	-39.158	8.205	8.171
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný	024	88	0	88	746
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	88	0	88	746

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř.38+46+72+75)	037	45.237	0	45.237	32.474
C.I.	Zásoby (ř.39+40+41+44+45)	038	379	0	379	382
C.I.1.	Materiál	039	377	0	377	380
C.I.3.	Výrobky a zboží (ř.42+43)	041	2	0	2	2
C.I.3.2.	Zboží	043	2	0	2	2
C.II.	Pohledávky (ř.47+57+68)	046	17.990	0	17.990	9.924
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky (ř.58 až 61)	057	17.990	0	17.990	9.924
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	2.518	0	2.518	2.312
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	282	0	282	457
C.II.2.4.	Pohledávky ostatní (ř.62 až 67)	061	15.190	0	15.190	7.155
3.	Stát - daňové pohledávky	064	1.454	0	1.454	1.256
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	13.414	0	13.414	5.644
6.	Jiné pohledávky	067	322	0	322	255
C.IV.	Peněžní prostředky (ř.76+77)	075	26.868	0	26.868	22.168
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	170	0	170	156
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	077	26.698	0	26.698	22.012
D.	Casové rozlišení aktiv (ř.79 až 81)	078	37.882	0	37.882	27.061
D.1.	Náklady příštích období	079	343	0	343	287
D.3.	Příjmy příštích období	081	37.539	0	37.539	26.774

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM (ř.102+124+129+166)	101	106.255	81.571
A.	Vlastní kapitál (ř.103+107+115+118+121+122)	102	38.617	36.657
A.I.	Základní kapitál (ř.104 až 106)	103	22.800	22.800
A.I.1.	Základní kapitál	104	22.800	22.800
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (ř.108+109)	107	1.576	1.576
A.II.2.	Kapitálové fondy (ř.110 až 114)	109	1.576	1.576
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	110	1.576	1.576
A.III.	Fondy ze zisku (ř.116+117)	115	373	321
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	117	373	321
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř.119 až 120)	118	11.760	11.047
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	119	11.760	11.047
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	121	2.108	913
B.+ C.	Cizí zdroje (ř.124+129)	123	54.957	38.122
C.	Závazky (ř.130+145+163)	129	54.957	38.122
C.I.	Dlouhodobé závazky (ř.131+134+135+136+137+138+139+140+141)	130	823	573
C.I.8.	Odložený daňový závazek	140	823	573
C.II.	Krátkodobé závazky (ř.146+149+150+151+152+153+154+155)	145	54.134	37.549
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	150	38.664	27.610
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	151	4.611	3.921
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	153	509	122
C.II.8.	Závazky ostatní (ř.156 až 162)	155	10.350	5.896
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	158	1.525	1.458
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	159	779	737
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	160	323	100
C.II.8.7.	Jiné závazky	162	7.723	3.601
D.	Časové rozlišení pasiv (ř.167+168)	166	12.681	6.792
D.1.	Výdaje příštích období	167	12.339	6.470
D.2.	Výnosy příštích období	168	342	322



A. Cobe

Sestaveno dne: 30.04.2024		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Cobe Ivanovski Digitálně podepsal Ing. Cobe Ivanovski Datum: 2024.05.07 06:20:38 +02'00'
Právní forma účetní jednotky Společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání Výroba a rozvod tepla a klimatizova	Poznámka

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

Název účetní jednotky

T.E.S. s.r.o.

s.r.o.

ke dni

31.12.2023

(V celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2023	1 2	6 4 7 8 8 2 5 3

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Jiráskova 977

57201 POLIČKA

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	001	65.164	50.463
II.	Tržby za prodej zboží	002	10	12
A.	Výkonová spotřeba (ř.4 až 6)	003	45.140	34.095
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	004	10	9
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	38.634	29.164
A.3.	Služby	006	6.496	4.922
C.	Aktivace (-)	008	-311	-244
D.	Osobní náklady (ř.10+11)	009	28.702	25.970
D.1.	Mzdové náklady	010	21.333	19.320
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř.12+13)	011	7.369	6.650
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění	012	6.882	6.235
D.2.2.	Ostatní náklady	013	487	415
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř.15+18+19)	014	2.851	2.622
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř.16+17)	015	2.852	2.621
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	016	2.852	2.621
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	019	-1	1
III.	Ostatní provozní výnosy (ř.21 až 23)	020	14.241	13.525
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	021	60	296
III.3.	Jiné provozní výnosy	023	14.181	13.229
F.	Ostatní provozní náklady (ř.25 až 29)	024	568	558
F.3.	Daně a poplatky	027	158	160
F.5.	Jiné provozní náklady	029	410	398
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř.1+2-3-7-8-9-14+20-24)	030	2.465	999

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

I. Obecné údaje

- 1. Název účetní jednotky:** T.E.S. s.r.o.
Sídlo: Jiráskova 977, 572 01 Polička
Právní forma: společnost s ručením omezeným
Identifikační číslo: 64788253
Hlavní předmět činnosti:
1. Autorizovaná výroba a prodej tepla a teplé vody
 2. Provádění jednoduchých a drobných staveb, jejich změn a odstraňování
 3. Údržba veřejných prostranství
 4. Montáž, opravy, údržba a revize vyhrazených elektrických zařízení a výroby rozvaděčů nízkého napětí
 5. Provozování pohřebišť a krematorií
 6. Ubytovací služby
 7. Poskytování tělovýchovných služeb
 8. Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a zařízení sloužících k regeneraci a rekondici.
- Datum vzniku společnosti:** 9.ledna 1996
Základní kapitál společnosti: 22 800 000 Kč
- 2. Osoby s podílem 20 a více procent na základním jmění:**
100 % jediný vlastník Město Polička
- 3. Jména a příjmení členů statutárních orgánů ke konci účetního období:**
- Jednatel společnosti:** Ing. Cobe Ivanovski, dat. nar. 23. 1. 1971, Paseky 998, 572 01 Polička
Dozorčí rada: předseda: Ing. Josef Baláš, Ph.D.
člen: Ing. Věra Kučerová
člen: Jiří Hejtmánek
- 4. Název a sídlo obchodních společností, v nichž máme větší než 20% podíl - nemá**
- 5. Rozvahový den:** 31.12.2023
Okamžik sestavení účetní závěrky: 30.4.2024
Měna, ve které je účetní závěrka sestavena: Kč
- 6. Popis organizační struktury společnosti:**
- středisko 001 - správa
střediska 110,111,112,113,114,115,116,117,118,119,120,121,122,123,124,125,126,127,128,
129,130 - kotelny
středisko 200 - stavební činnost
středisko 305 - služby pro město
středisko 308 - veřejná zeleň
středisko 309 – dopravní prostředky
středisko 310 - pohřební služby
středisko 414 - výlep plakátů
střediska 400,402 - bytová správa

střediska 501,502,503,504,505,507,508 - sportovní zařízení
 středisko 506 – kašny
 středisko 600 – veřejné WC
 středisek 701 – uložistiše zeminy

7. Výše půjček, úvěrů, poskytnutých záruk a ostatních plnění, jak v peněžní, tak v naturální formě společníkům, členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů-nejsou

8. Počet zaměstnanců a výše osobních nákladů v tis. Kč:

	Počet zaměstnanců Celkem		Z toho řídicích Pracovníků	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	54	52	7	7
Mzdové náklady	21 112	19 100	3 937	3 531
Odměny členům statutárních orgánů	220	220	0	0
Sociální a zdravotní pojištění	6 882	6 235	1 325	1 189
Sociální náklady	487	415	80	71
Osobní náklady celkem	28 701	25 970	5 342	4 791

Pohledávky a závazky řídicích pracovníků z titulu odměn – nejsou

II.

Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

1. Obecné účetní zásady

Příložená individuální účetní závěrka (*nekonsolidovaná*) byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

2. Způsoby oceňování

- | | |
|------------------------------------|---------------------|
| a) zásoby nakupované | ... pořizovací ceny |
| zásoby vlastní výroby | ... vlastní náklady |
| b) hmotný a nehmotný DM | ... pořizovací ceny |
| DM vlastní výroby | ... vlastní náklady |
| c) cenné papíry a majetkové účasti | ... pořizovací ceny |

Způsob stanovení reprodukční ceny u majetku-cena, za kterou by byl majetek pořízen v době, kdy se o něm účtuje.

Vedlejší pořizovací náklady při nákupu zásob-externí přepravné, interní přepravné a poplatky. Cena stanovena na základě vlastních nákladů-materiál, mzdy, část výrobní režie.

3. **Změna metody:** v roce 2023 nebyla.

4. **Opravné položky:**

V roce 2023 společnost netvořila opravné položky k pohledávkám.

5. **Odpisový plán:**

- pro odepisování HDM nad 80 000 Kč použity účetní rovnoměrné odpisy dle doby odepisování (3 až 30 let dle druhu majetku)
- pro odepisování NDM nad 60 000 Kč použity účetní rovnoměrné odpisy dle doby použitelnosti
- HDDM do 40 000 Kč odepisován účetními rovnoměrnými odpisy dle doby použitelnosti
- NDDM nad 80 000 Kč odepisován účetními rovnoměrnými odpisy dle doby použitelnosti

6. **Investiční majetkové cenné papíry a podíly:** Nevlastní

7. **Odložená daň**

Odložený daňový závazek vznikl z rozdílu mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou odpočítaného dlouhodobého majetku:

Popis položky	Rok 2023	Rok 2022
Účetní ZC odepisovaného majetku	22 746 758 Kč	21 124 222 Kč
Daňová ZC odepisovaného majetku	18 825 706 Kč	18 107 475 Kč
Rozdíl-daňový základ	-3 921 000 Kč	- 3 016 000 Kč
21% odložená daň-závazek (19%)	823 410 Kč	573 040 Kč

III.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát

1. **Dlouhodobý majetek:**

Nehmotný dlouhodobý majetek

Pořizovací cena v tis. Kč	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	105	-	-	-	105
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	-	-	-	-	-
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	-	-	-	-	-
Celkem 2022	105	-	-	-	105

Hmotný dlouhodobý majetek

Pořizovací cena v tis. Kč	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	1 356	-	-	-	1 356
Stavby	31 052	2 625	-	-	33 676
Hmotné movité věci a jejich soubory	46 246	1 986	867	-	47 363
- Stroje a zařízení	42 429	1 494	430	-	43 493
- Osobní automobily	2 059	256	349	-	1 966
- Drobný dlouhodobý majetek	1 757	236	89	-	1 904
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	747	3 952	-	4 611	88
Celkem 2023	79 401	8 563	867	4 611	82 483

2. Hmotný dlouhodobý majetek pořízený formou finančního pronájmu:

V roce 2023 nebyl pořízen dlouhodobý majetek formou finančního pronájmu.

3. Drobný majetek neuvedený v rozvaze je evidován v operativní evidenci, bez hodnoty.

4. Pohledávky po lhůtě splatnosti:

Pohledávky z obchodních vztahů po splatnosti nad 180 dnů: 0 Kč, z toho nad 5 let nemá žádné.

5. Závazky:

Závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti: 15 tis. Kč, z toho nad 5 let po splatnosti 0 tis. Kč.

Splatné závazky pojištění na SP a ZP po lhůtě splatnosti: 0 Kč

Na základě mandátních smluv T.E.S. s.r.o. zajišťuje opravy bytů města Poličky a vlastníků, kteří nemají povinnost tvořit společenství, zálohy na správu a údržby těchto bytů soustřeďuje společnost na bankovním účtu 182-115604664/0600, zůstatek k 31.12.2023 je 2 296 tis. Kč.

6. Majetek zatížený zástavním právem: nemá

7. Změny vlastního kapitálu:

- V roce 2023 nedošlo ke změně základního kapitálu společnosti, základní kapitál je 100 % splacen.
- Na základě rozhodnutí valné hromady byl ze zisku z roku 2022 tvořen sociální fond v částce 200 tis. Kč a částka ve výši 713 tis. Kč byla převedena na účet nerozdělených zisků z minulých let.
- Valné hromadě bude předložen návrh na rozdělení zisku za rok 2023 ve výši 2 108 tis. Kč:

- a) Provést přiděl do sociálního fondu ve výši 30 % max. do výše 200 tis. Kč
- b) Zbývající část zisku převést na účet nerozdělených zisků minulých let

8. Výnosy z běžné činnosti:

Výnosy byly dosaženy na území ČR, a to ve výši:

37 174 tis. Kč tržby teplo
18 139 tis. Kč tržby technické služby
3 958 tis. Kč tržby ostatní
5 892 tis. Kč tržby sportovní služby

9. Výše přijatých dotací:

Společnost obdržela účelové provozní dotace ve výši 15 699 tis. Kč, dotace od úřadu práce na vytvoření nových pracovních míst ve výši 536 tis. Kč.

10. Informace o transakcích se spřízněnými stranami:

Společnost vlastní 100 % město Polička – společnost T.E.S. s.r.o., Polička je ovládanou osobou a město Polička osobou ovládající. Mezi těmito osobami se uskutečňují obchodní vztahy na základě Mandátních smluv a smluv o nájmu. Uvedené transakce byly prováděny na základě obvyklých cen, používaných v běžném obchodním styku.

V účetním období roku 2023 nevznikla ovládané osobě T.E.S. s.r.o. žádná újma z titulu smluv uzavřených mezi propojenými osobami a ani nevznikla žádná újma z titulu jiných právních úkonů a naopak.

Dlouhodobé pohledávky a závazky za spřízněnými stranami k 31. 12. 2023 společnost nemá. Společnost běžně poskytuje služby a prodává výrobky spřízněné straně. V roce 2023 dosáhl tento objem prodeje 18 739 tis. Kč (v roce 2022 15 853 tis. Kč).

Krátkodobé pohledávky za spřízněnými stranami k 31.12.2023 činily 282 tis. Kč (k 31. 12. 2022 457 tis. Kč).

K 31. 12. 2023 eviduje společnost krátkodobé závazky vůči spřízněným stranám ve výši 509 tis. Kč (k 31.12.2022 122 tis. Kč).

11. Celkové výdaje na výzkum a vývoj – nebyly vynaloženy žádné výdaje

12. Významné události, které nastaly po rozvahovém dni a předpoklad nepřetržitého trvání společnosti:

- Za období mezi datem uzavření účetní závěrky a sepsáním této zprávy nedošlo k žádným neobvyklým případům, které by podstatně ovlivnily výši aktiv a pasiv vykázané ke dni uzávěrky.
- Schopnost společnosti pokračovat nepřetržitě ve své činnosti je závislá na realizaci plánu přijatých a schválených vedením společnosti. Úkoly stanovené pro rok 2023 byly splněny. Společnost plánuje dosažení dalších zisků v letech 2024-2025. Management společnosti věří, že tyto plány jsou realistické a že jejich splnění je vysoce pravděpodobné.
- Účetní závěrka k 31. prosinci 2023 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

V Poličce dne 30.4. 2024

Ing. Cobe Ivanovski
jednatel společnosti

Ing. Cobe Ivanovski
Digitálně podepsal
Ing. Cobe Ivanovski
Datum: 2024.05.07
06:25:03 +02'00'

Přehled o změnách vlastního kapitálu za rok 2023

	Poč. stav	Zvýšení	Snížení	Konečný stav
A. Základní kapitál zapsaný v OR	22800	0	0	22800
B. Základní kapitál nezapsaný v OR	0	0	0	0
C. Vlastní akcie a obchodní podíly	0	0	0	0
Základní kapitál celkem	22800	0	0	22800
D. Emisní ážio	0	0	0	0
E. Rezervní fondy	0	0	0	0
F. Ostatní fondy ze zisku	321	200	148	373
G. Kapitálové fondy	1576	0	0	1576
H. Rozdíly z přecenění nazahr. do zisku	0	0	0	0
I. Zisk účetních období (428+431)	11047	713	0	11760
J. Ztráta účetních období (429+431)	0	0	0	0
K. Zisk/ztráta za účetní období	913	2108	913	2108
Celkem vlastní kapitál	36657	3021	1061	38617

Komentář:

Na základě rozhodnutí valné hromady byl z účetního zisku roku 2022 proveden přiděl do sociálního fondu ve výši 200 tis.Kč a částka 713 tis.Kč byla převedena na účet nerozděleného zisku z minulých let.

Polička dne 27.4.2024

Vypracovala: Čáslavská Zuzana 

Schválil: Ivanovski Cobe

Ing. Cobe
Ivanovski

Digitálně podepsal
Ing. Cobe Ivanovski
Datum: 2024.05.07
06:21:28 +02'00'

Přehled o peněžních tocích ke dni 31.12.2023

					2020	2021	2022	2023
P	Stav peněžních prostředků 1.1.				17997	21144	21846	22168
Z	Účetní VH z běžné činnosti před zdaněním				647	1041	914	2564
A.1	Úpravy o nepeněžní operace				2867	2962	2268	2532
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv				2878	2973	2621	2852
A.1.1.	Odpisy OP k nabytému majetku				0	0	0	0
A.1.2.	Změna stavu OP k pohledávkám				0	0	1	-1
A.1.2.	Změna stavu rezerv				0	0	0	0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodej stálých aktiv				0	0	-296	-60
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku				0	0	0	0
A.1.5.	Nákladové úroky				0	0	0	0
A.1.5.	Výnosové úroky				-11	-11	-58	-259
A.1.6.	Ostatní nepeněžní operace				0	0	0	0
A.x	Čistý pen.tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu				3514	4003	3182	5096
A.2.	Změna stavu nepeněž.složek pracovního kapitálu				988	1693	-1890	3385
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činn.				637	-80	-6149	-8066
A.2.1.	Odpis pohledávek				0	1	0	0
A.2.1.	Změna stavu přechod.úctů aktivních				972	-564	-10108	-10821
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z prov.činn.				-580	1773	11636	16380
A.2.2.	Změna stavu přechod.úctů pasivních				-57	559	2766	5889
A.2.3.	Změna stavu zásob				16	4	-35	3
A.2.4.	Změna stavu krátkodob.finančního majetku				0	0	0	0
A.xx	Čistý pen.tok z provozní činnosti před zdaněním				4502	5696	1292	8481
A.3.	Výdaje plateb úroků				0	0	0	0
A.4.	Přijaté úroky				11	11	58	259
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost				0	0	0	0
A.6.1.	Příjmy z mimořádných činností				0	0	0	0
A.6.2.	Výdaje z mimořádných činností				0	0	0	0
A.6.3.	Uhrazená splatná daň z mimořádných činností				0	0	0	0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku				0	0	0	0
A.xxx	Čistý peněžní tok z provozní činnosti				4513	5707	1350	8740
B.xxx	Čistý peněžní tok z investiční činnosti				-1301	-4933	-898	-3892
C.1.	Změna stavu dlouhodobých závazků				0	0	0	0
C.2.	Dopad změn VK na peněžní prostředky				-65	-72	-130	-148
C.xxx	Čistý peněžní tok z finančních činností				-65	-72	-130	-148
F	Čisté zvýšení (snížení) peněžních prostředků				3147	702	322	4700
R	Stav peněžních prostředků k 31.12.				21144	21846	22168	26868

Polička dne 27.4.2024

Vypracovala:

Schválil:

Ing. Cobe
Ivanovski

Digitálně podepsal
Ing. Cobe Ivanovski
Datum: 2024.05.07
06:28:30 +02'00'

**ZPRÁVA o vztazích mezi ovládanou a ovládající osobou dle
§ 82 Zákona o obchodních korporacích**

I.

Základní charakteristika

1. Společnost T.E.S. s.r.o., IČO: 64788253, DIČ: CZ64788253 se sídlem Jiráskova 977, 572 01 Polička. Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka č. 9438, jejímž jménem jedná pan Ing. Cobe Ivanovski – jednatel společnosti.
2. Město Polička, IČO: 00277177 se sídlem Palackého nám. 160, 572 01 Polička, je ve smyslu § 82 Zákona o obchodních korporacích většinovým společníkem společnosti T.E.S. s.r.o. Polička s obchodním podílem 100 %. Jakožto jediný společník zároveň plní úkoly valné hromady. Působnost valné hromady:
 - Schvalování účetní závěrky
 - Rozdělení zisku a úhrady ztráty
 - Zvýšení či snížení základního kapitálu
3. T.E.S. s.r.o. je samostatný subjekt, podnikající za využití majetku města Poličky. Tato společnost má svého jednatele, dozorčí radu, zakladatelskou listinu. Společnost vznikla 9.1.1996
Hodnota základního jmění činí 22 800 tis. Kč.

II.

Ovládající a ovládaná osoba (propojené osoby)

1. Město Polička je ve smyslu § 82 Zákona o obchodních korporacích ovládající osobou, která ovládá ovládanou osobou, společnost T.E.S. s.r.o.
2. Společnost T.E.S. s.r.o. je ve smyslu § 82 Zákona o obchodních korporacích ovládanou osobou.
3. Ovládající a ovládané osoby jsou propojenými osobami ve smyslu Zákona o obchodních korporacích.

III.

Smlouvy a jiné právní úkony uzavřené a uskutečněné mezi propojenými osobami ve smyslu Zákona o obchodních korporacích

1. Mezi společnostmi T.E.S. s.r.o. a vlastníkem městem Polička jsou uzavřeny nájemní smlouvy o pronájmu nebytových prostor:

a) pronájem kotelny Penzion	ve výši 103 500 Kč ročně (bez DPH)
b) pronájem kotelny ul. Riegrova	ve výši 5 000 Kč ročně (bez DPH)
c) pronájem kotelny ul. 9. května 491	ve výši 5 000 Kč ročně (bez DPH)
d) pronájem kotelny ul. Smetanova 309	ve výši 5 000 Kč ročně (bez DPH)
e) pronájem kotelny ul. Hegerova 374	ve výši 5 000 Kč ročně (bez DPH)

Nájemné, které společnost vyplácí je v obvyklé výši a společnosti tím nevzniká žádná újma.

2. Od 1.7.2002 byly ke společnosti T.E.S. na základě rozhodnutí Zastupitelstva města Poličky č.2 ze dne 14.3.2002 připojeny Sportovní služby města Poličky. Mezi společnostmi T.E.S. s.r.o. a vlastníkem městem Polička je uzavřena nájemní smlouva z roku 2007. Roční nájemné je ve výši 690 000 Kč bez DPH, a to za pronájem:
 - zimního stadionu
 - plaveckého bazénu
 - koupaliště
3. Ovládající poskytuje ovládanému účelovou dotaci z rozpočtu města Poličky na krytí ztráty z provozu středisek Sportovních služeb společnosti T.E.S. s.r.o.
V roce 2023 činila výše účelové dotace 15 699 tis. Kč.
4. Mezi ovládající a ovládanou osobou není uzavřena ovládací smlouva.
5. V účetním období roku 2023 byly mezi propojenými osobami uzavřeny smlouvy:
 - Smlouva o nájmu pozemku – přenechání části pozemkové parcely č. 2134/15 za účelem provozu štípacího automatu.
 - Dodatek č. 1 ke Smlouvě o nájmu pozemku
 - Smlouva o pachtu – předmětem pachtu jsou části pozemkových parcel (pro využívání výkopové zeminy na povrchu terénu Polička)
 - Dodatek č.8 k Mandátní smlouvě o správě, zajišťování údržby a oprav bytového fondu
6. V účetním období roku 2023 nebyly mezi propojenými osobami učiněny jiné právní úkony.
7. V účetním období roku 2023 nebyla v zájmu propojených osob uskutečněna nebo přijata žádná opatření ovládanou osobou v zájmu propojených osob.
Plnění poskytnutá ovládanou osobou propojeným osobám:
 - a) Osoba ovládaná realizuje činnosti na základě Mandátních smluv:
 - O výkonu komunálních služeb. Služby se provádí zejména v oblasti správy komunikací, údržba a čištění komunikací, včetně zimní údržby, údržba zeleně, údržba dalších veřejných prostranství, likvidace odpadů, správa a údržba veřejných pohřebišť, provozování veřejných WC.
 - O správě, zajišťování údržby a oprav bytového a nebytového fondu
 - b) Kupní smlouva č. 17 na dodávku tepelné energie – odběrné místo M. Bureše 805
 - c) Kupní smlouva č. 28 na dodávku tepelné energie – odběrné místo Riegrova 52
 - e) Kupní smlouva č. 93 na dodávku tepelné energie – odběrné místo 9. května 491
 - f) Kupní smlouva č.100 na dodávku tepelné energie-odběrné místo Smetanova 309
 - g) Kupní smlouva č.102 na dodávku tepelné energie – odběrné místo Hegerova 374
 Používané ceny: ceny obvyklé, používané v běžném obchodním styku.
8. V účetním období roku 2023 nevznikla ovládané osobě T.E.S. s.r.o. žádná újma z titulu smluv uzavřených mezi propojenými osobami a ani nevznikla žádná újma z titulu jiných právních úkonů.

IV.

Ostatní opatření přijatá nebo uskutečněná v zájmu propojených osob ovládanou osobou

1. V účetním období roku 2023 nebyla přijata nebo uskutečněna v zájmu propojených osob ovládanou osobou T.E.S. s.r.o. žádná ostatní opatření, proto nevznikly propojeným osobám žádné výhody a ani nevýhody.
2. V účetním období roku 2023 nevznikla ovládané osobě T.E.S. s.r.o. žádná újma z titulu ostatních opatření přijatých nebo uskutečněných ovládanou osobou.

V.

Závěrečná ustanovení

1. S touto zprávou o vztazích mezi propojenými osobami bude společník ovládané osoby T.E.S. s.r.o. seznámen dle ust. § 84 odst. 1 Zákona o obchodních korporacích ve stejné lhůtě a za stejných podmínek jako s účetní závěrkou.
2. Tato zpráva o vztazích mezi propojenými osobami byla sepsána ve dvou stejnopisech, z nichž jeden výtisk připojí ovládaná osoba T.E.S. s.r.o. ke své Výroční zprávě za účetní období a založí spolu s Výroční zprávou v rejstříkové agendě společnosti a druhý stejnopis předá auditorce Ing. Janě Vaňkové.

V Poličce dne 22.4.2024

Ing. Cobe Ivanovski
jednatel společnosti

Ing. Cobe
Ivanovski

Digitálně podepsal
Ing. Cobe
Ivanovski
Datum: 2024.05.07
06:27:48 +02'00'