



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

ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2019

**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 2020**

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 5.5.2020

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 teplárenství, které je průběžně modernizováno a technicky zhodnocováno. Od roku 2007 bylo použito na opravy a investice v kotelnách a navazujících rozvodech 23 897 000 Kč bez DPH z vlastních prostředků společnosti.

Celková činnost organizace je zaměřena na:

- teplárenství, které představuje v roce 2019 36,09 % z celkových tržeb společnosti.
- teplo je vyráběno ve 4 blokových kotelnách a 15 domovních kotelnách. Tržby jsou dlouhodobě stabilní. Hlavní prostředky pro opravy a údržbu jsou tvořeny z odpisů. Společnost zásobuje teplem 1613 domácností, 1 mateřskou školku, 2 základní školy, speciální školu, DPS Penzion.
- práce pro město Poličku při celoroční údržbě v roce 2019 představují 27,14 % z celkových tržeb společnosti. Při údržbě jsou prováděny tyto činnosti:
 - zimní údržba komunikací
 - údržba zeleně
 - péče hřbitovů
 - provozování veřejných toalet

Prováděné práce jsou na základě Dohody o stanovení rozsahu a ceně činnosti placeny z rozpočtu města Poličky s cenami schválenými RM a 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 2019 dotován částkou 9 825 000 Kč. Tržby ze sportovních služeb představují v roce 2019 29,38 % z celkových tržeb společnosti.
- společnost zajišťuje správu bytového fondu města a společenství vlastníků jednotek. Celkově se jedná o 1 078 bytů a 12 nebytových prostor, bytová správa představuje 4,55 % z celkových tržeb společnosti.
- společnost prováděla drobné opravy v rámci stavební údržby pro město Poličku a také pro privátní investory.

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK SPOLEČNOSTI-ROK 2019

STŘEDISKO	NÁKLADY	VÝNOSY	+ Zisk, -Ztráta 2019	+ Zisk, -Ztráta 2018
Podnikové ředitelství	2 786 285	2 519 448	- 266 838	-280 657
Tepelné hospodářství	17 221 338	17 434 681	213 344	250 185
Stavební činnost	964 318	974 827	10 509	87 749
Technické služby	12 492 189	12 783 776	291 587	617 285
Bytová správa	2 037 629	2 182 409	144 780	89 739
Výlep plakátů	133 133	238 417	105 284	104 520
Sportovní služby	14 175 409	14 175 409	0	0
Veřejné WC	387 162	392 966	5 803	9 275
Celkem hospodářský výsledek v Kč:	50 197 463	50 701 932	504 469	878 096

TEPLÁRENSTVÍ

Provoz v roce 2019:

Celková výroba tepelné energie v roce 2019 byla ve výši 30 402,50 GJ, v roce 2018 ve výši 29 686,40 GJ, to znamená nárůst výroby o 2,41 %.

Na úrovni předání tepelné energie z domovních předávacích stanic – DPS (Svépomoc, Hegerova, Jiráskova, Zákrejsova) bylo v roce 2019 vyrobeno 23 353,60 GJ, v roce 2018 bylo vyrobeno 22 746,30 GJ. Znamená to nárůst výroby o 2,67 %. Nárůst výroby lze přičítat relativně větrné zimě a chladnějšímu počasí v jarních měsících roku 2019.

Na úrovni předání domovních kotelen (Hegerova, 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.Hálka1158, 9. května 491) byla výroba 7 048,90 GJ v roce 2019 oproti 6 940,10 GJ v roce 2018, tj. nárůst o 1,56%

Tržby v roce 2019 v úseku teplárenství dosáhly výše 17 258 936 Kč. Z toho výnosy za dozor a pronájem prostor pro provoz KGJ byly ve výši 175 000 Kč. Tržby v roce 2018 v úseku teplárenství dosáhly výše 14 385 950 Kč, z toho výnosy za dozor a pronájem prostor pro provoz KGJ byly ve výši 175 000 Kč.

Rozdíl tržby / náklady (zisk) v roce 2019 byl ve výši 37 598 Kč. Výnosy za dozor a pronájem prostor pro provoz KGJ byly ve výši 175 000 Kč. Náhrada škody za poškození fasády kotelny Svépomoc 750 Kč. Zisk středisek v roce 2019 dosáhl výše 213 344 Kč.

Od 1.2.2019 provozujeme domovní kotelnu v bytovém domě čp. 461 v ulici 9. května.

Od domovní kotelny v DPS Penzion se k 3.9.2019 odpojily tzv. domečky, které nyní mají své vlastní zdroje tepla nezávislé na centrální kotelně objektu.

Přehled nákladů a výnosů střediska Tepelného hospodářství za r. 2019 v Kč:

Rok	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk/-ztráta
2019	17 221 338	17 434 681	+ 213 344
2018	14 310 765	14 560 950	+ 250 185

Výsledné ceny tepla v roce 2018 a zálohová cena tepla pro rok 2019 na jednotlivých úrovních předání.

2018	ÚT/TUV-Kč/GJ vč.15 % DPH	ÚT/TUV – Kč/GJ bez15% DPH
Blokové kotelny s DPS	558,90	486,00
Domovní kotelny:	552,00	480,00
2019	ÚT/TUV-Kč/GJ vč.15 % DPH	ÚT/TUV – Kč/GJ bez15% DPH
Blokové kotelny s DPS	655,50	570,00
Domovní kotelny:	644,00	560,00

STAVEBNÍ ČINNOST

Přehled nákladů a výnosů střediska 200 Stavební činnost za r. 2019 v Kč:

Rok	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk/-ztráta
2019	964 318	974 827	+ 10 509
2018	1 245 650	1 333 399	+ 87 749

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

Byly prováděny tyto stavební práce:

- oprava chodníků a kanálových vpustí pro město Poličku
- oprava lávky v ul. Čsl. Armády v Poličce
- oprava dlažby na zimním stadionu v Poličce
- drobné práce pro SVJ a městské příspěvkové organizace
- oprava sociálního zařízení v domečku čp. 970/501 (Dům s pečovatelskou službou)

- stavební úpravy ve společných prostorech v bytovém domě v ulici Dukelská
čp. 371 a 376

TECHNICKÉ SLUŽBY

Základní rozpočet rok 2019:	12 024 793 Kč bez DPH
	14 550 000 Kč včetně DPH
Upravený rozpočet rok 2019:	14 550 000 Kč včetně DPH
Rozpočtové změny rok 2019:	Bez rozpočtových změn
<u>Skutečná fakturace rok 2019</u>	12 024 791 Kč bez DPH
	14 549 998 Kč včetně DPH

Práce pro ostatní

Město Polička-práce mimo Dohodu

Ravensburger Karton

Medesa Polička, Milacron

Poličská nemocnice s.r.o.

a další zakázky

Celkem: 1 143 012 Kč bez DPH

Přehled nákladů a výnosů středisek Technických služeb za r. 2019 v Kč:

Rok	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk/-ztráta
2019	12 492 189	12 783 776	+ 291 587
2018	11 656 829	12 274 114	+ 617 285

Do střediska technických služeb byl pořízen nákladní elektromobil s nosností 1200 kg. Elektromobil je bezemisní a téměř bezhlučný a bude využíván především k vyvážení odpadkových košů a k dalším pracím v centru města Poličky. Celou investici ve výši 820 900 Kč bez DPH hradí T.E.S. s.r.o. z vlastních prostředků, s příspěvím dotace ze Státního fondu životního prostředí, která bude ve výši 40 % pořizovací ceny vozidla (tj. 328 360 Kč). Dále byla zakoupena sekačka s výškovým výsypem, která urychlí sečení trávy a ušetří fyzickou práci při nakládání posečené trávy.

I nadále hledáme ve spolupráci s Úřadem práce pracovníka na pozici zahradník. Ekonomický výsledek střediska je v současné době závislý na dotaci z úřadu práce. Tato dotace je čerpána

z Evropského sociálního fondu – veřejně prospěšné práce. V roce 2019 byla výše dotace 592 722 Kč, v roce 2018 dotace činila 591 034 Kč.

SPRÁVA MÍSTNÍCH KOMUNIKACÍ

V oblasti správy místních komunikací a veřejné zeleně bylo v roce 2019:

- vydáno 96 Vyjádření k zásahům do místních komunikací a veřejné zeleně
- převzato 31 zásahů do místních komunikací a veřejné zeleně
- mimo oprav místních komunikací po zimním období bylo provedeno 24 havarijních oprav místních komunikací (338 568 Kč bez DPH)
- provedeno 27 oprav svislého dopravního značení po vandalech (111 813 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.

Počet vyjádření k zásahům do místních komunikací a do veřejné zeleně je vyšší než počet zpětně převzatých zásahů, protože na řadě míst nejsou ukončeny práce a zásahy budou teprve předávány/přebírány.

V roce 2019 firma Mostařská s.r.o. zpracovala pasport mostů a lávek, který se bude postupně doplňovat.

V rámci provádění pasportu byla provedena fyzická prohlídka mostů a lávek ve vlastnictví města Poličky. Při této prohlídce bylo zjištěno, že téměř všechny mostní objekty vyžadují větší či menší opravy. Na druhou stranu není žádný z mostních objektů v havarijním stavu.

BYTOVÁ SPRÁVA

Společnost provádí správu 223 městských bytů v této struktuře:

- v majetku města včetně Penzionu 141
- revitalizované byty 11
- nové byty na sídlišti Hegerova 70
- Pomezí (Hájenka) 1

a správu privátních bytů v počtu 855 bytových jednotek sdružených do 72 společenství vlastníků s právní subjektivitou a 10 malých společenství do 4 bytů.

T.E.S. spravuje v současné době největší množství bytů (1078) a nebytových prostor (12)

v Poličce, celkem 1090.

Přehled nákladů a výnosů střediska 400,402 Bytová správa za rok 2019 v Kč:

Rok	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk/ -ztráta
2019	2 037 629	2 182 409	+ 144 780
2018	1 878 249	1 967 988	+ 89 739

Zajišťujeme správu městských i soukromých domů. Tato činnost zahrnuje, v souladu se smlouvou uzavřenou s vlastníkem, zabezpečování smluvených služeb poskytovaných s užíváním bytů a nebytových prostorů, udržování a opravy obytných 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. Za obstarávání správy účtujeme měsíčně 140 Kč bez DPH (170 Kč včetně DPH) za bytovou i nebytovou jednotku.

VÝLEP PLAKÁTŮ

Přehled nákladů a výnosů střediska 414 Výlep plakátů za r. 2019 v Kč:

Rok	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk/ -ztráta
2019	133 133	238 417	+ 105 284
2018	107 368	211 888	+ 104 520

Společnost provádí výlepy na 15 plakátovacích místech. 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 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 2019 byla schválena ve výši 9 422 000 Kč. V této částce je zahrnuta dotace na výměnu mol na koupališti ve výši 160 000Kč bez DPH, s kterou bylo počítáno v rozpočtu na rok 2019.

Na základě schváleného rozpočtu byla uzavřena Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu města Poličky č. 001/2019 na částku **9 422 000 Kč**. V návaznosti na smlouvu č 001/2019 byly uzavřeny tyto dodatky:

Dodatek č. 1 ve výši 103 000 Kč na úhradu výdajů za odstranění závady čističe dna plaveckého bazénu 68 000Kč a na pořízení vybavení posilovny v celkové částce 35 000Kč.

Dodatek č. 2 ve výši 300 000 Kč na úhradu výdajů za energie a mzdy na provoz zimního stadionu, plaveckého bazénu, koupaliště a ubytovny.

Městu Poličce byl zaplacen roční nájem ze sportovišť ve výši 690 000 Kč bez DPH.

Účelová dotace z rozpočtu města Poličky pro rok 2019 byla použita v těchto střediscích:

502, 503, 504, 505:

Středisko 501 Plavecká škola:

Tržby střediska 501 plavecká škola činí 1 123 371 Kč, navýšení oproti stejnému období roku 2018 o 48 917 Kč. Tržby z prodeje permanentek na rok 2020, které byly zakoupeny v listopadu a prosinci 2019 byly přeúčtovány na účet časového rozlišení a následně byly převedeny do výnosů roku 2020, s nímž časově a věcně souvisí.

Středisko 502 Bazén:

Návštěvnost v roce 2019 byla 20 374 návštěvníků což je o 2 347 osob více než v roce 2018. Tržby v roce 2019 činí 1 140 193 Kč - navýšení o 300 744 Kč oproti roku 2018. Zvýšení tržeb souvisí s vyšší návštěvností díky novým atrakcím (vířivka a tobogán). Tržby z prodeje permanentek na rok 2020, které byly zakoupeny v listopadu a prosinci 2019 byly přeúčtovány na účet časového rozlišení a následně byly převedeny do výnosů roku 2020, s nímž časově a věcně souvisí.

Středisko 503 Koupaliště:

Před zahájením provozu byly provedeny nátěry šikmých stěn a dna vany, schodišť, brouzdaliště, výměna dřevěného mola firmou LIPA spol. s r.o. Nátěrové práce byly provedeny zaměstnanci plaveckého bazénu z prostředků dotace města Poličky.

Koupaliště bylo v provozu od 22.června do 4. září 2019. Celková návštěvnost v roce 2019 byla 15 376 návštěvníků, což je o 6 609 osob méně než v roce 2018. Nižší návštěvnost byla způsobena proměnlivým počasím v srpnu a sníženou kvalitou vody ve veřejném vodovodním řádu v období srpen-září.

V roce 2019 činily tržby 431 027 Kč, což je o 124 856 Kč méně než v roce 2018.

Středisko 504 Zimní stadion:

V roce 2019 byla návštěvnost na zimním stadionu 46 471 osob a tržby ve výši 1 245 860 Kč. Po ukončení provozu zimního stadionu 17.března 2019 byl nainstalován povrch in-line bruslení.

V rámci plánovaných oprav byl proveden nátěr hokejové plochy bílou barvou, dále byla kompletně zrekonstruována vyvážecí rampa a nainstalována nová sekční vrata.

Středisko 505 Ubytování:

Provoz ubytovacího zařízení je v zimních měsících leden a únor z důvodů zvýšených nákladů uzavřen. V roce 2019 byly tržby na ubytování Balaton celkem 81 488 Kč, což je o 537 Kč méně než v roce 2018.

Středisko 507 Fitcentrum:

Tržby z nájemného v roce 2019 činí 56 507 Kč, stejně jako v roce 2018.

Středisko 508 Sauna:

Sauna je využívána širokou veřejností. Navštěvují ji pravidelně v programu otužování i děti z mateřské školy Pomezí. V roce 2019 navštívilo saunu 4 125 osob, což představuje navýšení o 307 osob, přestože z důvodu úspor energie byl provoz sauny zahájen o 14 dní později než v předchozím roce. Tržby v roce 2019 celkem činily 275 878 Kč. Tržby z prodeje permanentek na rok 2020, které byly zakoupeny v listopadu a prosinci 2019 byly přeúčtovány na účet časového rozlišení a následně byly převedeny do výnosů roku 2020, s nímž časově a věcně souvisí.

Středisko	Rozdělení účelové dotace z rozpočtu města Poličky (v Kč)
501 Plavecká škola	0
502 Plavecký bazén	6 047 261
503 Koupaliště	865 969
504 Zimní stadion	2 840 890
505 Ubytovací služby	35 880
506 Kašny, Pítko	0
507 Fitcentrum	0
508 Sauna	35 000
Celkem:	9 825 000

Hospodářský výsledek nákladových středisek Sportovních služeb je + 3 916 Kč.

Vykázaný hospodářský výsledek středisek sportovních služeb byl přeúčtován na účet časového rozlišení společnosti T.E.S. s.r.o. a bude po schválení hospodaření valnou hromadou společnosti vrácen městu Poličce.

Přehled nákladů a výnosů střediska Sportovní služeb za rok 2019 v Kč:

Rok	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk/- ztráta
2019	14 175 409	14 175 409	0
2018	13 021 371	13 021 371	0

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

			Rozp.schvál.	Rozp.uprav.	Čerpání	Plnění	Čerpání 2018
			v tis.Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v %	v tis. Kč
1.	501100	Spotřeba přímého materiálu	167,00	297,34	297,34	100,00	267,59
2.	501101	Spotř.př.mat.na opravy /maj.MěÚ/	63,00	9,43	9,43	100,00	20,43
3.	501102	RZ/dlažba,sprchy,vzduchot.../	0,00	0,00	0,00		46,67
4.	501110	Spotřeba př.mat. ze skladu	17,00	10,44	10,44	100,00	18,27
5.	501200	Spotřeba režijního materiálu	84,00	124,98	124,98	100,00	153,97
6.	501210	Spotřeba režij.kancel.materiálu	7,00	1,98	1,98	100,00	3,42
7.	501300	Spotřeba ochranných pomůcek	34,50	41,68	41,68	100,00	35,87
8.	501310	Nápoje pro horko	1,00	0,00	0,00		0,00
9.	501402	Spotřeba PHM-sekačky,pily	4,00	2,94	2,94	100,00	2,25
10.	501429	Spotř.PHM Felicie 1E91069	26,00	12,75	12,75	100,00	12,92
11.	501600	ND do spotřeby	42,00	31,93	31,93	100,00	24,91
12.	501700	Spotřeba DHIM	32,00	122,43	122,43	100,00	115,72
13.	501710	Olympijská tyč, závaží/lavice r. 2018/	0,00	35,18	35,18	100,00	20,10
14.	501720	Lehátka- koupaliště	0,00	0,00	0,00		23,83
15.	501800	Spotřeba olejů	16,00	15,23	15,23	100,00	10,74
16.	502010	Spotř.el.energie-úcel.nein.dotace MěÚ	1 720,00	1 457,11	1 457,11	100,00	1 321,78
17.	502310	Vodné,stočné-úcel.nein.dotace MěÚ	840,00	808,02	808,02	100,00	795,85
18.	502320	Srážková voda	5,00	6,31	6,31	100,00	6,16
19.	503010	Spotřeba plynu-úcel.nein.dotace MěÚ	744,00	728,00	728,00	100,00	539,91
20.	503200	Spotřeba plynu-rolba	0,00	0,00	0,00		23,37
21.	504000	Prodané zboží - minerální vody	12,00	13,93	13,93	100,00	16,03
22.	511000	Opravy a udržování-maj.vlastní	123,00	289,22	289,22	100,00	350,21
23.	511100	Opravy a udržování-maj.město	137,00	166,48	166,48	100,00	105,45
24.	511120	Opr.pl.bazénu/dlažba,sprchy,vzd./	0,00	0,00	0,00		320,10
25.	511130	Opr.mol - koupaliště	160,00	158,79	158,79	100,00	0,00
26.	511140	Opr.navigátoru RZ dodatek č.1	0,00	67,61	67,61	100,00	0,00
27.	512000	Cestovné	2,00	0,32	0,32	100,00	0,31
28.	513000	Náklady na reprezentaci	7,00	3,63	3,63	100,00	4,68
29.	518100	Telefony	23,00	21,27	21,27	100,00	20,91
30.	518120	Poplatky za rozhlas, tel.	7,50	6,75	6,75	100,00	7,02
31.	518130	Ostatní služby	207,00	263,60	263,60	100,00	250,01
32.	518200	Poštovní poplatky	3,00	2,90	2,90	100,00	2,84
33.	518210	Odpady-odvoz,uložení	29,40	25,99	25,99	100,00	32,00
34.	518300	Nájemné placené	690,00	690,00	690,00	100,00	690,00
35.	518320	Revize	27,00	37,61	37,61	100,00	41,59
36.	518400	Školení a semináře	13,00	13,83	13,83	100,00	30,81
37.	518700	Daňové poradenství,audit	11,50	12,01	12,01	100,00	10,57
38.	518810	Služby počítač	49,00	38,36	38,36	100,00	51,00
39.	518900	Programy software	0,00	0,00	0,00		4,70
40.	521010	Mzdové náklady-úcel.nein.dotace MěÚ	4 594,50	4 967,21	4 967,21	100,00	4 540,06
41.	521210	Mzd.nákl.dohody-úcel.nein.dotace MěÚ	80,00	438,05	438,05	100,00	313,31
42.	521310	Náhrada mzdy-úcel.nein.dotace MěÚ	0,00	22,31	22,31	100,00	21,79
43.	524010	Zákonné SP-úcel.nein.dotace MěÚ	1 112,33	1 323,89	1 323,89	100,00	1 189,53
44.	524410	Zákonné ZP-úcel.nein.dotace MěÚ	391,66	478,63	478,63	100,00	428,24
45.	527000	Zák.soc.nákl.-strav.	90,00	116,09	116,09	100,00	89,36
46.	527100	Zák.soc.nákl.-penz.poj.	42,00	36,20	36,20	100,00	36,60
47.	528000	Ostatní sociální náklady	11,00	8,42	8,42	100,00	7,97
48.	528900	Ostatní nedaňové náklady	0,00	0,00	0,00		0,00

			Rozp.schvál.	Rozp.uprav.	Čerpání	Plnění	Čerpání 2018
			v tis.Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v %	v tis. Kč
49.	531000	Daň silniční	6,00	4,65	4,65	100,00	4,20
50.	538000	Ostatní daně a poplatky	3,00	1,63	1,63	100,00	1,43
51.	545000	Ostatní pokuty a penále	0,00	0,00	0,00		0,00
52.	548000	Ost.provoz.náklady	4,00	4,87	4,87	100,00	3,31
53.	548200	Pojištění majetku(hav.pojišť.)	95,00	103,28	103,28	100,00	62,05
54.	548900	Členské příspěvky	6,61	4,20	4,20	100,00	6,20
55.	551100	Odpisy DHNM-drobný	12,00	24,33	24,33	100,00	21,89
56.	551200	Odpisy DHNM-účetní	314,00	317,18	317,18	100,00	130,63
57.	568100	Pojištění za zaměstnance	18,00	29,06	29,06	100,00	25,31
58.	599100	Převod správ.režie-vnitř.	643,00	736,91	736,91	100,00	692,22
59.	599200	Vnitropodnik.služby	27,00	40,48	40,48	100,00	65,29
60.	Účtová třída 5 celkem		12 754,00	14 175,41	14 175,41	100,00	13 021,37
Výnosy							
61.	602xxx	Tržby	3 320,00	4 337,34	4 337,34	100,00	4 005,82
62.	602301	Tržby MÚ - ostatní	0,00	0,00	0,00		0,00
63.	604000	Tržby za zboží-minerální vody	12,00	16,98	16,98	100,00	14,79
64.	648000	Ostatní provozní výnosy	0,00	0,00	0,00		25,26
65.	648100	Ost.prov.výnosy-neinv.účel.dot.MěÚ	9 262,00	9 562,00	9 562,00	100,00	8 562,00
66.	648110	MěÚ-dot.posilovna	0,00	35,00	35,00	100,00	16,00
67.	648120	Rozp.změna 134/2018	0,00	0,00	0,00		406,00
68.	648130	Dotace-opr.mol koupaliště	160,00	160,00	160,00		0,00
69.	648140	Opr.navigátoru RZ dodatek č.1	0,00	68,00	68,00		0,00
70.	Účtová třída 6 celkem		12 754,00	14 179,32	14 179,32	100,00	13 029,87
71.	Hospodářský výsledek před zdaněním		0,00	3,92	3,916		8,50

Vypracoval:
Zdena Mihulková

Schválil:
ing. Cobe Ivanovski

VEŘEJNÉ WC

Přehled nákladů a výnosů střediska 600 Veřejné WC za r. 2019 v Kč:

Rok	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk/-ztráta
2019	387 162	392 965	+ 5 803
2018	368 392	377 667	+ 9 275

V roce 2019 byly provedeny malířské práce v celém objektu veřejných WC, oprava dlažby a pravidelná kontrola plynového kotle. V období od 1.5. - 30.9. 2019 zajišťovala pracovnice veřejných toalet, pravidelně každé pondělí, odemykání a zamykání branek v ulici Úzká. Tržby ze vstupného (bez DPH) činily v roce 2019 55 933 Kč (rok 2018 51 727 Kč). V roce 2019 počet návštěvníků činil 13 536, v roce 2018 počet činil 12 518. Dne 2.12.2019 Rada města Poličky schválila zvýšení poplatku za použití veřejných WC na 10 Kč s účinností od 1. ledna 2020.

PLNĚNÍ ÚKOLŮ – ROK 2019

- provedena oprava kotelna Jiráskova 613 (378 888 Kč).
- uveden do provozu teplovod a BD Bezručova (1 480 604 Kč).
- zakoupena sekačka Kioti WD se zdvihem (367 000 Kč).
- pořízen automobil pro sportovní služby (152 325 Kč).
- pořízen elektromobil kategorie N1 (do 3500 kg) - (820 900 Kč, z toho dotace ze SFŽP – 328 360 Kč).

NÁVRH NA VYPOŘÁDÁNÍ HOSPODÁŘSKÉHO VÝSLEDKU

Navrhuji RM v působnosti valné hromady vytvořený zisk použít na tvorbu sociálního fondu, a to ve výši 30 %, maximálně ve výši 200 000 Kč dle Zakladatelské listiny T.E.S. s.r.o. Zbývající část převést k nerozdělenému hospodářskému výsledku minulých let a současně souhlasit s řešením odložené daně dle návrhu.

HLAVNÍ ÚKOLY PRO ROK 2020, S VÝHLEDEM DO LET 2021,2022,2023

Rok 2020

Projektová dokumentace (oprava garáží)	192 000
Oprava garáží a další – 1. etapa	700 000
Opravy vlastního majetku	1 200 000
Kotelna Svépomoc – výměna MaR	600 000
Automobil teplárenství	170 000
Kotelna Svépomoc-výměna garážových vrat	50 000
Nákup automobilu do střediska Bytová správa	156 777
Oprava Multicar	350 000
Celkem investice v Kč (bez DPH)	3 418 777

Rok 2021

Oprava garáží a další – 2. etapa	1 700 000
Opravy vlastního majetku	1 200 000
Automobil ředitelství	400 000
Celkem investice v Kč (bez DPH)	3 300 000

Rok 2022

Opravy vlastního majetku	1 200 000
Zametací vůz	3 500 000
Celkem investice v Kč (bez DPH)	4 700 000

Rok 2023

Opravy vlastního majetku	1 200 000
Svépomoc-výměna kotle	1 700 000
Oprava skladovacích hal	1 000 000
Celkem investice v Kč (bez DPH)	3 900 000

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

ZPRÁVA AUDITORA

**k roční účetní závěrce zpracované ke dni 31. prosince 2019
společnosti**

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

Svitavy dne 7. května 2020

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 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2019, 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 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2019 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 způsobitelné 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 obdržенých 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 2020

Odpovědný auditor: **Ing. Jana Vaňková**

Oprávnění č. : 1393

Bydliště : Kubánská 1919/7, 568 02 Svitavy



A. Vaňková

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: 31.12.2019

Okamžik sestavení účetní závěrky: 5.5.2020

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
kotelny

středisko 200 - stavební činnost

středisko 305 - služby pro město

středisko 308 - veřejná zeleň

středisko 309 - dopravní prostředky DAF

středisko 310 - pohřební služby

středisko 414 - výlep plakátů

středisko 400,402 - bytová správa

střediska 501,502,503,504,505,507,508 - sportovní zařízení

středisko 506 - kašny

středisko 600 - veřejné WC

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	56	7	7
Mzdové náklady	16 296	14 856	2 970	2 830
Odměny členům statutárních orgánů	122	137	0	0
Sociální a zdravotní pojištění	5 455	5 021	996	962
Sociální náklady	433	349	73	67
Osobní náklady celkem	22 306	20 363	4 039	3 859

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 reálie.

3. **Změna metody:** v roce 2019 nebyla.

4. Opravné položky:

V roce 2019 společnost netvořila opravné položky k pohledávkám po splatnosti

5. Odpisový plán:

- pro odepisování HDM nad 40 000 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 do 60 000 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 odepisovaného dlouhodobého majetku:

Popis položky	Rok 2019	Rok 2018
Účetní ZC odepisovaného majetku	20 518 232 Kč	20 340 630 Kč
Daňová ZC odepisovaného majetku	17 719 998 Kč	17 435 223 Kč
Rozdíl-daňový základ	- 2 798 000 Kč	-2 905 000 Kč
19% odložená daň-závazek	531 620 Kč	551 950 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	287	-	-	-	287
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek					
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek					
Celkem 2018	287	-	-	-	287

Hmotný dlouhodobý majetek

Pořizovací cena v tis. Kč	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	1 356	-	-	-	1 356
Stavby	24 392	1 709	-	-	26 101
Hmotné movité věci a jejich soubory	45 458	1 133	471	-	46 120
- Stroje a zařízení	42 172	950	471	-	42 650
- Osobní automobily	1 324	152	-	-	1 477
- Drobný dlouhodobý majetek	1 962	31	-	-	1 993
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	795	3 134	2 842	-	1 087
Celkem	72 001	5 976	3 313	-	74 664

2. Hmotný dlouhodobý majetek pořízený formou finančního pronájmu:

V roce 2019 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: 495 Kč, z toho nad 5 let nemá žádné

5. Závazky:

Závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti: 84 tis. Kč, z toho nad 5 let po splatnosti 0 tis. Kč.

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

6. 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 (2 030 tis. Kč).

7. Majetek zatížený zástavním právem: nemá

8. Změny vlastního kapitálu:

- V roce 2019 nedošlo ke změně základního kapitálu společnosti, základní kapitál je 100 % splacen.
- Na základě rozhodnutí valné hromady byl ze zisku z roku 2018 tvořen sociální fond v částce 100 tis. Kč a částka ve výši 778 tis. Kč byla převedena na účet nerozdělených zisků z minulých let.
- Valné hromadě bude předložen návrh na rozdělení zisku za rok 2019 ve výši 504 tis. Kč:
 - a) Provést příděl do sociálního fondu ve výši 30 % max. do výše 200 tis. Kč
 - b) Zbývající část zisku převést na účet nerozdělených zisků minulých let

9. Výnosy z běžné činnosti:

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

17 070 tis. Kč tržby teplo

12 104 tis. Kč tržby technické služby

3 958 tis. Kč tržby ostatní

4 256 tis. Kč tržby sportovní služby

10. Výše přijatých dotací:

Společnost obdržela účelové provozní dotace ve výši 9 825 tis. Kč a dále dotace od úřadu práce na vytvoření nových pracovních míst ve výši 593 tis. Kč.

11. 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 2019 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. 2019 společnost nemá. Společnost běžně poskytuje služby a prodává výrobky spřízněné straně. V roce 2019 dosáhl tento objem prodeje 13 231 tis. Kč (v roce 2018 12 530 tis. Kč).

Krátkodobé pohledávky za spřízněnými stranami k 31. 12. 2019 činily 33 tis. Kč (k 31. 12. 2018 573 tis. Kč).

K 31. 12. 2019 eviduje společnost krátkodobé závazky vůči spřízněným stranám ve výši 142 tis. Kč (k 31. 12. 2018 81 tis. Kč).

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

13. 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 2019 byly splněny. Společnost plánuje dosažení dalších zisků v letech 2020-2021. Management společnosti věří, že tyto plány jsou realistické a že jejich splnění je vysoce pravděpodobné.
- Účetní závěrka k 31. prosinci 2019 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.
- Koronavirová pandemie zapříčinila předčasné uzavření zimního stadionu a plaveckého bazénu, čímž došlo k výpadku tržeb a to se samozřejmě projeví na hospodaření středisek sportovních služeb v roce 2020.

V Poličce dne 5.5.2020

Ing. Cobe Ivanovski
jednatel společnosti



Příloha k přiznání k dani
z příjmů právnických osob

ROZVAHA v plném rozsahu

Název účetní jednotky

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

s.r.o.

ke dni 31.12.2019
(V celých tisících Kč)

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Jiráskova 977

57201 POLIČKA

Rok	Měsíc		IČ																	
2019	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	115.010	-51.872	63.138	60.353
B.	Stálá aktiva (ř.4+14+27)	003	74.950	-51.872	23.078	22.656
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.5+6+9+10+11)	004	287	-266	21	30
B.I.2.	Ocenitelná práva (ř.7+8)	006	287	-266	21	30
B.I.2.1.	Software	007	287	-266	21	30
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.15+18+19+20+24)	014	74.663	-51.606	23.057	22.626
B.II.1.	Pozemky a stavby (ř.16+17)	015	27.457	-16.893	10.564	9.664
B.II.1.1.	Pozemky	016	1.356	0	1.356	1.356
B.II.1.2.	Stavby	017	26.101	-16.893	9.208	8.308
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	46.119	-34.713	11.406	12.167
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný	024	1.087	0	1.087	795
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	1.087	0	1.087	795




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	22.699	0	22.699	23.247
C.I.	Zásoby (ř.39+40+41+44+45)	038	368	0	368	158
C.I.1.	Materiál	039	367	0	367	157
C.I.3.	Výrobky a zboží (ř.42+43)	041	1	0	1	1
C.I.3.2.	Zboží	043	1	0	1	1
C.II.	Pohledávky (ř.47+57+68)	046	4.334	0	4.334	4.133
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky (ř.58 až 61)	057	4.334	0	4.334	4.133
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	800	0	800	613
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	33	0	33	573
C.II.2.4.	Pohledávky ostatní (ř.62 až 67)	061	3.501	0	3.501	2.947
3.	Stát - daňové pohledávky	064	136	0	136	10
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	2.757	0	2.757	2.156
6.	Jiné pohledávky	067	608	0	608	781
C.IV.	Peněžní prostředky (ř.76+77)	075	17.997	0	17.997	18.956
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	126	0	126	97
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	077	17.871	0	17.871	18.859
D.	Casové rozlišení aktiv (ř.79 až 81)	078	17.361	0	17.361	14.450
D.1.	Náklady příštích období	079	236	0	236	155
D.3.	Příjmy příštích období	081	17.125	0	17.125	14.295



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	63.138	60.353
A.	Vlastní kapitál (ř.103+107+115+118+121+122)	102	34.363	33.961
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	41	43
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	117	41	43
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř.119 až 120)	118	9.442	8.664
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	119	9.442	8.664
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	121	504	878
B.+ C.	Cizí zdroje (ř.124+129)	123	25.251	23.632
C.	Závazky (ř.130+145+163)	129	25.251	23.632
C.I.	Dlouhodobé závazky (ř.131+134+135+136+137+138+139+140+141)	130	532	552
C.I.8.	Odložený daňový závazek	140	532	552
C.II.	Krátkodobé závazky (ř.146+149+150+151+152+153+154+155)	145	24.719	23.080
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	150	18.771	16.239
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	151	1.256	1.335
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	153	142	81
C.II.8.	Závazky ostatní (ř.156 až 162)	155	4.550	5.425
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	158	1.161	1.048
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	159	651	575
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	160	182	131
C.II.8.7.	Jiné závazky	162	2.556	3.671
D.	Časové rozlišení pasiv (ř.167+168)	166	3.524	2.760
D.1.	Výdaje příštích období	167	3.376	2.530
D.2.	Výnosy příštích období	168	148	230



Sestaveno dne: 05.05.2020		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky Společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání Výroba a rozvod tepla a klimatizova	Poznámka 112_002644200E3A

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

Název účetní jednotky

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

s.r.o.

ke dni 31.12.2019

(V celých tisících Kč)

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Jiráskova 977
57201 POLIČKA


Rok	Měsíc	IČ
2019	1 2 6	4 7 8 8 2 5 3

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	001	37.387	33.732
II.	Tržby za prodej zboží	002	17	15
A.	Výkonová spotřeba (ř.4 až 6)	003	21.560	18.810
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	004	14	16
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	17.326	14.258
A.3.	Služby	006	4.220	4.536
C.	Aktivace (-)	008	-34	-18
D.	Osobní náklady (ř.10+11)	009	22.323	20.363
D.1.	Mzdové náklady	010	16.419	14.993
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř.12+13)	011	5.904	5.370
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění	012	5.454	5.021
D.2.2.	Ostatní náklady	013	450	349
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř.15+18+19)	014	2.712	2.570
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř.16+17)	015	2.712	2.570
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	016	2.712	2.570
III.	Ostatní provozní výnosy (ř.21 až 23)	020	10.472	9.612
III.3.	Jiné provozní výnosy	023	10.472	9.612
F.	Ostatní provozní náklady (ř.25 až 29)	024	713	639
F.3.	Daně a poplatky	027	275	264
F.5.	Jiné provozní náklady	029	438	375
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř.1+2-3-7-8-9-14+20-24)	030	602	995



Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř.40+41)	039	11	14
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	11	14
K.	Ostatní finanční náklady	047	129	117
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř.31-34+35-38+39-42-43+46-47)	048	-118	-103
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř.30+48)	049	484	892
L.	Daň z příjmu (ř.51+52)	050	-20	14
L.2.	Daň z příjmu odložená (+/-)	052	-20	14
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř.49-50)	053	504	878
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.53-54)	055	504	878
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	056	47.887	43.373



Sestaveno dne: 05.05.2020		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 	
Právní forma účetní jednotky Společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání Výroba a rozvod tepla a klimatizova	Poznámka	

112_002644200E3A

Přehled o peněžních tocích ke dni 31.12.2019

		2016	2017	2018	2019
P	Stav peněžních prostředků 1.1.	18947	19398	20933	18956
Z	Účetní VH z běžné činnosti před zdaněním	868	952	892	484
A.1	Úpravy o nepeněžní operace	2467	2319	2556	2701
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	2495	2335	2570	2712
A.1.1.	Odpisy OP k nabytému majetku	0	0	0	0
A.1.2.	Změna stavu OP k pohledávkám	-4	0	0	0
A.1.2.	Změna stavu rezerv	0	0	0	0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodej stálých aktiv	-8	0	0	0
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	-16	-16	-14	-11
A.1.6.	Ostatní nepeněžní operace	0	0	0	0
A.x	Čistý pen.tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	3335	3271	3448	3185
A.2.	Změna stavu nepeněž.složek pracovního kapitálu	1505	1120	-750	-919
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činn.	450	-30	890	-201
A.2.1.	Odpis pohledávek	4	0	0	0
A.2.1.	Změna stavu přechod.úctů aktivních	1007	1039	388	-2911
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z prov.čin.	-479	332	-1644	1639
A.2.2.	Změna stavu přechod.úctů pasivních	482	-262	-446	764
A.2.3.	Změna stavu zásob	41	41	62	-210
A.2.4.	Změna stavu krátkodob.finančního majetku	0	0	0	0
A.xx	Čistý pen.tok z provozní činnosti před zdaněním	4840	4391	2698	2266
A.3.	Výdaje plateb úroků	0	0	0	0
A.4.	Přijaté úroky	16	16	14	11
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	4856	4407	2712	2277
B.xxx	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-4318	-2760	-4590	-3134
C.1.	Změna stavu dlouhodobých závazků	0	0	0	0
C.2.	Dopad změn VK na peněžní prostředky	-87	-112	-99	-102
C.xxx	Čistý peněžní tok z finančních činností	-87	-112	-99	-102
F	Čisté zvýšení (snížení) peněžních prostředků	451	1535	-1977	-959
R	Stav peněžních prostředků k 31.12.	19398	20933	18956	17997

Polička dne 5.5.2020

Vypracovala:



Schválil:




Přehled o změnách vlastního kapitálu za rok 2019

	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	43	100	102	41
G. Kapitálové fondy	1576	0	0	1576
H. Rozdíly z přecenění nazahr. do zisku	0	0	0	0
I. Zisk účetních období (428+431)	8664	778	0	9442
J. Ztráta účetních období (429+431)	0	0	0	0
K. Zisk/ztráta za účetní období	878	504	878	504
Celkem vlastní kapitál	33961	1382	980	34363

Komentář:

Na základě rozhodnutí valné hromady byl z účetního zisku roku 2018 proveden příděl do sociálního fondu ve výši 100 tis.Kč a částka 778 tis.Kč byla převedena na účet nerozděleného zisku z minulých let.

Polička dne 2.5.2020

Vypracovala: Čáslavská Zuzana

Schválil: Ivanovski Cobe



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 z roku 2007 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)

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 2019 činila výše účelové dotace 9 825 tis. Kč.
 4. Mezi ovládající a ovládanou osobou není uzavřena ovládací smlouva.
 5. V účetním období roku 2019 byla mezi propojenými osobami uzavřeny smlouvy:
 - Dodatek č.4 a č.5 k Mandátní smlouvě o správě, zajišťování údržby a oprav bytového a nebytového fondu
 - Smlouva o nájmu pozemku – část pozemkové parcely č. 2134/15 za účelem provozu štípacího automatu
 - Smlouva o nájmu – nebytové prostory – kotelna 9.května 491 - součástí nájmu je technologie a zařízení kotelny
 6. V účetním období roku 2019 nebyly mezi propojenými osobami učiněny jiné právní úkony.
 7. V účetním období roku 2019 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
 - d) Kupní smlouva č. 92 na dodávku tepelné energie – odběrné místo Sídliště Hegerova 969, 974-976, Sídliště Hegerova 1010-1013
 - e) Kupní smlouva č. 93 na dodávku tepelné energie – odběrné místo 9. května 491Používané ceny: ceny obvyklé, používané v běžném obchodním styku.
 8. V účetním období roku 2019 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 2019 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 2019 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 roku 2018 a založí spolu s Výroční zprávou v rejstříkové agendě společnosti a druhý stejnopis předá auditorce Ing. Janě Vaňkové.

V Poličce dne 5.5.2020

Ing. Cobe Ivanovski
jednatel společnosti

