

ROZBOR HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2014

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
- Vnitřní chod společnosti
- Návrh na vypořádání hospodářského výsledku
- Výhled a hlavní úkoly pro rok 2015

PŘÍLOHY

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

Dne 24. 4. 2015

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 k 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 tepelné 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:

Cobe Ivanovski

Dozorčí rada:

Předseda: Bohumil Bednář

Člen: Ing. Věra Kučerová

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 s vkladem nepeněžního charakteru ve výši 22,800 tis. Kč. V roce 2001 město Polička přispělo na kapitálové posílení společnosti, formou poskytnutého finančního příplatku mimo základní kapitál, a to celkovou částkou ve výši 3,400 tis. Kč. V roce 2012 byla městu Poličce vrácena poslední část poskytnutého příplatku mimo základní kapitál, a to částka 1,100 tis. Kč (v roce 2010 byla vrácena částka 1,200 tis. Kč, v roce 2011 byla vrácena částka 1,100 tis. Kč).

Hlavní činnost společnosti je teplárenství, které je průběžně modernizováno a technicky zhodnocováno, např. formou finančního leasingu na kotelně Svěpomoc (hodnota 18,408 tis. Kč, bez DPH). Od roku 2007 bylo použito na opravy a investice v kotelnách a navazujících rozvodech 14.941 tis Kč bez DPH z vlastních prostředků společnosti.

V roce 2013 byly instalovány kogenerační jednotky do kotelen Hegerova a Svěpomoc. Investici uskutečnila společnost ČEZ Energo s.r.o.. Zbytkové teplo z výroby elektrické energie je nakupováno společností T.E.S. s.r.o., která jej dále distribuuje konečným odběratelům.

V roce 2014 proběhla 1 etapa rekonstrukce v kotelně Jiráskova - osazení domovních předávacích stanic v bytových domech a rekonstrukce vnitřních teplovodních rozvodů. Investice ve výši 3,2 mil. Kč bez DPH (za 1. etapu) byla hrazena z vlastních prostředků společnosti.

Celková činnost organizace je zaměřena na:

- teplárenství, které představuje v roce 2014 35,95 % z celkových tržeb společnosti.
 - teplo je vyráběno ve 4 blokových kotelnách a 12 domovních kotelnách. Tržby jsou dlouhodobě stabilní. Hlavní prostředky pro opravy a údržbu jsou tvořeny z odpisů. Společnost zásobuje teplem 1530 domácností, 1 mateřskou školku, 2 základní školy, speciální školu, DPS Penzion.
- práce pro město při celoroční údržbě představují v roce 2014 22,93 % z celkových tržeb společnosti. Tyto činnosti zajišťují potřeby města v oblasti údržby ploch vlastněných městem Poličkou, při zimní údržbě, dále při péči o zeleň, o hřbitovy, veřejné WC, atd.. Prováděné práce jsou na základě Dohody o stanovení rozsahu a ceně činnosti placeny z rozpočtu města 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 každoroční ztráta z této činnosti je kryta příspěvkem města Poličky, který v roce 2014 činil 7.144 tis. Kč. Tržby ze sportovních služeb představují v roce 2014 24,95 % z celkových tržeb společnosti.
- společnost zajišťuje správu bytového fondu města a společenství vlastníků jednotek. Celkově se jedná o 997 bytů a 12 nebytových prostor, bytová správa představuje 3,68 % z celkových tržeb společnosti.
- společnost prováděla drobné opravy v rámci stavební údržby pro město Poličku a také pro privátní investory.
- společnost umožňuje každoročně 1 studentce vykonání povinné praxe v oblasti administrativy, ekonomie a účetnictví.

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK SPOLEČNOSTI ROK 2014

STŘEDISKO	NÁKLAD	VÝNOS	+ Zisk,-Ztráta 2014	+ Zisk,-Ztráta 2013
Režie 001	2248917,89	1999974,41	-248843,48	-309636,73
Mezisoučet	2248917,89	1999974,41	-248843,48	-309636,73
110 - Riegrova	138043,40	110646,11	-27397,29	-22508,35
111 – Hegerova	4053307,75	3963050,01	-90257,74	-165120,44
112 – Hegerova 983	253748,19	251014,08	-2734,11	-9912,57
113 – Jiráskova	3709546,31	3676099,55	-33446,76	28151,90
114 – Svěpomoc	4792620,73	4874064,88	81444,15	205138,73
115 – Zákrejsova	375619,20	355328,33	-20290,87	-27504,35
116 – Jiráskova	157339,54	138854,08	-18485,46	-18357,59
117 – 9. května	212784,66	192466,56	-20318,10	-38384,45
118 – Penzion	929988,77	880343,37	-49645,40	32130,90
119 – Hegerova 984	181184,43	152818,00	-28366,43	-31883,48
120 – ZŠ Masarykova	964913,99	1139040,87	174126,88	139462,21
121 – Zákrejsova 379	88531,48	49686,88	-38844,60	-36486,82
122 – Modřecká 1087	121192,81	125450,96	4258,15	-3934,89
123 – U Vlečky 1088	127615,74	135713,60	8097,86	1522,57
124 – Modřecká 1085	115393,89	115805,20	411,31	1061,99
125 - Modřecká 1086	100571,44	93485,36	-7086,08	-10571,95
Mezisoučet	16322402,33	16253867,84	-68534,49	42803,41
200 – Stavba	734168,21	744336,17	10167,96	71592,77
Mezisoučet	734168,21	744336,17	10167,96	71592,77
305 – Město	4590133,60	4541174,82	-48958,78	-15398,19
308 – Zeleň	3615854,44	3972766,36	356911,92	614395,61
309 – Dop.prostředky DAF	127372,36	113301,52	-14070,84	-25652,80
310 – Pohřební služby	563321,25	698740,97	135419,72	103812,80
Mezisoučet	8896681,65	9325983,67	429302,02	677157,42
400 – Bytová správa	1274058,80	1496169,62	222110,82	195346,79
402 – Údržba BS	280737,72	263217,22	-17520,50	3060,44
414 – Plakáty	106120,64	185241,85	79121,21	80033,01
Mezisoučet	1660917,16	1944628,69	283711,53	278440,24
501 – Plavecká škola	1051234,62	1051234,62	0,00	0,00
502 – Bazén	4756792,25	4727548,76	-29243,49	-58559,27
503 – Koupaliště	508105,86	508105,86	0,00	0,00
504 – Zimní stadion	3281867,86	3281867,86	0,00	0,00
505 – Ubytovací služby	271898,21	271898,21	0,00	0,00
506 – Kašny	10460,21	10460,21	0,00	0,00
507 – Fitcentrum	94641,18	113487,74	18846,56	5453,94
508 - Sauna	176954,36	187351,29	10396,93	53105,33
Mezisoučet	10151954,55	10151954,55	0,00	0,00
600 – Veřejné WC	253301,07	261978,12	8677,05	14186,25
Mezisoučet	253301,07	261978,12	8677,05	14186,25
Celkem	40267995,76	40682476,36	414480,59	774543,36
ROK	2012	2013	2014	
Výsledek hospodaření	336 tis.	775 tis.	414 tis.	

TEPLÁRENSTVÍ

Provoz v roce 2014:

Celková výroba tepelné energie v roce 2014 byla ve výši **27 513,3 GJ**, v roce 2013 ve výši **32 995,6 GJ**, to znamená snížení výroby o **5 482,3 GJ tj. 16,62 %**. Nadprůměrné teplotní průměry v roce 2014 měly výrazný vliv jak na výrobu tepelné energie, na celkové tržby za rok 2014, tak i na jednotkovou cenu tepla, protože stálé náklady v kalkulaci ceny tepelné energie nejsou závislé na výši výroby tepla. Při nižší výrobě tak na všech úrovních předání tepelné energie jednotková cena vzrůstá, i když celkové náklady jsou nižší, než při výrobě vyšší. Nejvýrazněji se to projevuje na úrovni předání domovních kotelen, kde byl pokles výroby nejvyšší. V roce 2013 byla výroba na této úrovni ve výši **7 988,7 GJ** při výsledné jednotkové ceně **542,-Kč/GJ** bez DPH. Tržby v roce 2013 tak byly ve výši **4 329 875,40 Kč** bez DPH. V roce 2014 byla výroba na úrovni předání domovních kotelen ve výši **6 036,6 GJ** a výsledná jednotková cena ve výši **560,80 Kč/GJ** bez DPH. Při vyšší jednotkové ceně oproti roku 2013 celkové tržby klesly o **944 550,12** a byly **3 385 325,28 Kč** bez DPH.

Při realizaci 1. etapy rekonstrukce topné sítě CZT – Jiráskova bylo instalováno 10 domovních předávacích stanic, proběhla úprava kotelny Jiráskova, a bylo dodáno nové měření a regulace kotelny Jiráskova.

Provoz s kogeneračními jednotkami:

V roce 2014 bylo nakoupeno teplo na výstupu z kogenerační jednotky umístěné v kotelně Svěpomoc v objemu **4 436,2 GJ** na výstupu z kotelny při nákladech **1 091 273,31 Kč**. V kotelně Hegerova pak ve výši **4 410,5 GJ** na výstupu z kotelny při nákladech **1 088 627,37 Kč**. Celkem tak bylo nakoupeno **8 846,7 GJ** na výstupu z kotelny za **2 179 900,68 Kč** bez DPH. Po přepočtu kalkulace (viz. fiktivní kalkulace 2014) při provozu bez kogeneračních jednotek bylo zjištěno, že jednotková cena na úrovni předání DPS by byla **594,17 Kč/GJ** bez DPH (**683,30 Kč/GJ** vč. DPH), tzn. o **29,17 Kč/GJ** bez DPH (**33,55 Kč/GJ** vč. DPH) vyšší než s provozem kogeneračních jednotek (výsledné ceny 2014 viz. tabulka). V celkových nákladech to činí úsporu **5,16%**.

Leasing:

V případě, že by stále pokračoval leasing pro kotelnu Svěpomoc (1 840 888,80 Kč/rok) v roce 2014 v plné výši (viz. fiktivní kalkulace s leasingem), výsledná jednotková cena na úrovni předání DPS by byla ve výši **684,- Kč/GJ** bez DPH (**786,60 Kč/GJ** vč. DPH), tzn. o **119 Kč/GJ** bez DPH (**136,85 Kč/GJ** vč. DPH) oproti výsledné kalkulaci 2014 po již splaceném leasingu (výsledné ceny 2014 viz. tabulka). V celkových nákladech by to na úrovni předání DPS představovalo navýšení nákladů o **20,94 %**.

Shrnutí:

Na úrovni předání tepelné energie z domovních předávacích stanic – DPS (Svěpomoc, Hegerova) bylo v roce 2014 vyrobeno **15 544,1 GJ**, v roce 2013 bylo vyrobeno **17 787,6 GJ**, tedy o **2 243,5 GJ** tj. **12,61 %** méně. Na úrovni předání blokových kotelen (Jiráskova, Zákřejsova) byla nižší výroba o **1 286,7 GJ** tj. **17,82 %** tj. **5 932,6 GJ** vyrobených v roce 2014 z **7 219,3 GJ** vyrobených v roce 2013. Na úrovni předání domovních kotelen (Hegerova, Jiráskova 613, 9.května, Penzion, ZŠ Masarykova, Zákřejsova 379, Hegerova 983, Hegerova 984, Modřecká 1087, U Vlečky 1088, Modřecká 1085, Modřecká 1086) byla výroba nižší o **24,44%** na **6036,6 GJ** v roce 2014 oproti **7988,7 GJ** v roce 2013 (pokles o **1952,1 GJ**).

Tržby v roce 2014 v úseku teplárenství dosáhly výše **15 933 380,58 Kč** za teplo + tržby ve výši **54 698,- Kč** za nájem prostoru pro KGJ + přeúčtování nákladů na studenou vodu pro ohřev TUV ve výši **211 091,26 Kč**. Celkem tedy **16 199 169,84 Kč** bez DPH. V roce 2013 byly tržby ve výši **18 588 871,06 Kč** + tržby ve výši **10 000,- Kč** za nájem prostoru pro KGJ + přeúčtování nákladů na studenou vodu pro ohřev TUV ve výši **297 169,15 Kč**. Celkem tedy **18 913 694,01 Kč** bez DPH.

Výsledné ceny tepla v roce 2009, 2010, 2011,2012,2013,2014 a zálohová cena tepla pro rok 2015 na jednotlivých úrovních předání: (od 2015 pouze dvě úrovně předání tepla)

2009	<i>ÚT/TUV - Kč/GJ vč. 9% DPH</i>	<i>ÚT/TUV – Kč/GJ bez 9% DPH</i>
Blokové kotelny s DPS:	677,70	621,74
Blokové kotelny:	683,00 / 613,80	626,61 / 563,12
Domovní kotelny:	568,30	521,38
2010	<i>ÚT/TUV - Kč/GJ vč. 10% DPH</i>	<i>ÚT/TUV – Kč/GJ bez 10%DPH</i>
Blokové kotelny s DPS:	685,30	623,00
Blokové kotelny:	656,70 / 539,00	597,00 / 490,00
Domovní kotelny:	547,80	498,00
2011	<i>ÚT/TUV - Kč/GJ vč. 10% DPH</i>	<i>ÚT/TUV – Kč/GJ bez10% DPH</i>
Blokové kotelny s DPS:	675,00	613,64
Blokové kotelny:	648,00 / 563,00	589,09 / 511,82
Domovní kotelny:	552,00	501,82
2012	<i>ÚT/TUV - Kč/GJ vč.14% DPH</i>	<i>ÚT/TUV – Kč/GJ bez14% DPH</i>
Blokové kotelny s DPS:	733,59	643,40
Blokové kotelny:	696,65 / 602,60	611,10 / 528,60
Domovní kotelny:	608,65	533,90
2013	<i>ÚT/TUV - Kč/GJ vč.15% DPH</i>	<i>ÚT/TUV – Kč/GJ bez15% DPH</i>
Blokové kotelny s DPS:	644,00	560,00
Blokové kotelny:	718,06 / 627,67	624,40 / 545,80
Domovní kotelny:	623,30	542,00
2014	<i>ÚT/TUV - Kč/GJ vč.15% DPH</i>	<i>ÚT/TUV – Kč/GJ bez15% DPH</i>
Blokové kotelny s DPS:	649,75	565,00
Blokové kotelny:	755,32 / 698,28	656,80 / 607,20
Domovní kotelny:	644,92	560,80
2015 zálohové ceny	<i>ÚT/TUV - Kč/GJ vč.15% DPH</i>	<i>ÚT/TUV – Kč/GJ bez15% DPH</i>
Blokové kotelny s DPS:	645,00	560,87
Domovní kotelny:	630,00	547,83

TEPLÁRENSTVÍ

Výsledovka dle jednotlivých zdrojů tepla

Středisko	Rok 2012		Rok 2013		Rok 2014		
	+ Zisk - Ztráta		+ Zisk - Ztráta		Náklad	Výnos	+ Zisk - Ztráta
110 – Riegrova	-43822,63		-22508,35		138043,40	110646,11	-27397,29
111 – Hegerova I	697765,69		-165120,44		4053307,75	3963050,01	-90257,74
112 – Hegerova 983	-21704,16		-9912,57		253748,19	251014,08	-2734,11
113 – Jiráskova	34730,97		28151,90		3709546,31	3676099,55	-33446,76
114 – Svěpomoc	-696024,26		205138,73		4792620,73	4874064,88	81444,15
115 – Zákrejsova	-34334,03		-27504,35		375619,20	355328,33	-20290,87
116 – Jiráskova 613	-17627,67		-18357,59		157339,54	138854,08	-18485,46
117 – 9. května	-19784,35		-38384,45		212784,66	192466,56	-20318,10
118 – Penzion	20933,51		32130,90		929988,77	880343,37	-49645,40
119 – Hegerova 984	-26407,90		-31883,48		181184,43	152818,00	-28366,43
120 – ZŠ Masarykova	167723,47		139462,21		964913,99	1139040,87	174126,88
121 – Zákrejsova 379	-33083,15		-36486,82		88531,48	49686,88	-38844,60
122 – Modřecká 1087	-377,65		-3934,89		121192,81	125450,96	4258,15
123 – U Vlečky	-4236,82		1522,57		127615,74	135713,60	8097,86
124 – Modřecká 1085	-341,92		1061,99		115393,89	115805,20	411,31
125 – Modřecká 1086	-20804,09		-10571,95		100571,44	93485,36	-7086,08
Celkem (bez DPH)	2605,01		42803,41		16322402,33	16253867,84	-68534,49

STAVEBNÍ ČINNOST

Přehled nákladů a výnosů střediska 200 Stavební činnost za r. 2014:

	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+ zisk,-ztráta rok 2014	+ zisk,-ztráta rok 2013
	734.168,21	744.336,17		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+ 10.167,96	+ 71.592,77

Pokles zisku ve středisku 200 Stavební činnost je způsoben především vysokým podílem práce ve vlastní režii, při opravách vlastního majetku.

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

Byly prováděny tyto práce:

- Budování kontejnerových ploch v Pomezí
- Opravy v Dřevozávodu Pražan
- Budování zpevněných ploch u č.p. 24 v Kamenci (pan Homolka)
- Byla provedena oprava sociálního zařízení v ubytovacím zařízení Balaton.
- Pro město Poličku byla provedena oprava chodníku v ul. B. Němcové a ul. E. Beneše.

TECHNICKÉ SLUŽBY

Základní rozpočet rok 2014 : 8,004.132,00 Kč bez DPH
 9,685.000,00 Kč včetně DPH
 Upravený rozpočet rok 2014 : 9,940.000,00 Kč včetně DPH

Rozpočtové změny v roce 2014 : 1) říjen – 108.000,00 Kč
 2) listopad – 147.000,00 Kč

Skutečná fakturace rok 2014 8,213.288,50 Kč bez DPH
 9,938.079,00 Kč včetně DPH

Práce pro ostatní

Město Polička - práce mimo Dohodu
 Ravensburger Karton s.r.o.
 Medesa s.r.o.
 Poličská nemocnice s.r.o.
 a další zakázky

Celkem: 973.040,00 Kč bez DPH

Fakturace po kapitolách rok 2014 (Dohoda město Polička):

Kapitola	Kč bez DPH r. 2013	Kč bez DPH r. 2014
Čištění města	2,342.058,50	2,721.910,00
Pohřebnictví	734.417,50	877.807,00
Zeleň	3,048.306,50	3,830.289,00
Likvidace odpadů	1,799.793,50	2,432.911,00
Ostatní	28.020,00	75.162,00
C e l k e m	7,952.596,00 Kč	9,938.079,00 Kč

Přehled nákladů a výnosů středisek Technických služeb za r. 2014:

Středisko		Náklady	Výnosy	+ zisk, - ztráta rok 2014	+ zisk, - ztráta rok 2013
305	Služby města	4,590.133,60	4,541.174,82	- 48.958,78	-15.398,19
308	Zeleň	3,615.854,44	3,972.766,36	356.911,92	614.395,61
309	Doprav.prost.DAF	127.372,36	113.301,52	- 14.070,84	-25.652,80
310	Správa hřbitovů	563.321,25	698.740,97	135.419,72	103.812,80
		8,896.681,65	9,325.983,67	429.302,02	677.157,42

Práce pro město při celoroční údržbě a práce pro ostatní představují v roce 2014 22,93 % z celkových tržeb společnosti. Tyto činnosti zajišťují potřeby města v oblasti údržby ploch vlastněných městem Polička, při zimní údržbě, dále při péči o zeleň, o hřbitovy atd.. Prováděné práce jsou na základě Dohody o stanovení rozsahu a ceně činnosti placeny z rozpočtu města s cenami schválenými RM s vazbou na příslušné smlouvy.

V roce 2014 společnost čerpala prostřednictvím Úřadu práce ve Svitavách státní příspěvek na aktivní politiku zaměstnanosti. V roce 2014 činil příspěvek 687.293 Kč, v roce 2013 607.054 Kč, v roce 2012 108.352 Kč, v roce 2011 352.000 Kč a v roce v 2010 byla výše příspěvku 504.139 Kč.

BYTOVÁ SPRÁVA

Společnost provozuje správu 254 městských bytů v této struktuře:

- v majetku města včetně Penzionu 112
- revitalizované byty 72
- nové byty na sídlišti Hegerova 70

a správu privátních bytů v počtu 743 bytových jednotek sdružených do 66 společenství vlastníků bytových jednotek a 10 malých společenství do 4 bytů – celkem 997 bytů a 12 nebytových prostor. Celkem tedy 1009 jednotek.

Aktuální stav dluhu k 31. 12. 2014 na nájemném v bytech ve vlastnictví města Poličky činí 164.675 Kč. O výši dluhu je majitel bytů (město Polička) měsíčně informován.

Částka ve výši 118.929 Kč – podány 3 žaloby, běží desetiletá promlčecí doba.

Částka ve výši 45.746 Kč – ve velké většině jedno (dvou) měsíční nezaplacení nájemného – průběžně se hradí.

Přehled nákladů a výnosů střediska 400,402 Bytová správa za r. 2014

	Náklady v Kč	Tržby v Kč	+zisk, - ztráta rok 2014	+zisk, - ztráta rok 2013
	1.554.796,52	1.759.386,84		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+ 204.590,32	+ 198.407,23

Zajišťujeme správu obecních i soukromých domů. Tato činnost zahrnuje, v souladu se smlouvou uzavřenou s vlastníkem, zabezpečování veškerých služeb poskytovaných s užíváním bytů a nebytových prostorů, udržování a opravy obytných domů, jejich společných částí a vybavení včetně příslušenství domu. Jedná se zejména o zajišťování:

- provozu domu a pozemku včetně technických zařízení a společných částí technických sítí, a to tak, aby společné části domu byly provozuschopné a sloužily k jejich řádnému užívání bytů a nebytových prostorů v domě
- oprav a rekonstrukcí spol. částí domu a bytů včetně havarijní služby
- protipožárního zabezpečení domu a jeho revize a opravy
- revizí rozvodů el. energie, svislých a vodorovných rozvodů vody a odvodů odpadních vod, rozvodů tepla a teplé užitkové vody a provozu radiátorů ústředního vytápění, vzduchotechniky, výtahů, společné televizní antény a hromosvodů
- revizí a oprav domovní kotelny
- prohlídek a čištění komínů
- vybírání záloh od vlastníků jednotek a nájemců na úhradu za služby
- vedení potřebné evidence plateb na zálohy na úhradu za služby
- vyúčtování zálohových plateb na úhradu za služby

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 125 Kč bez DPH za bytovou jednotku.

Výlep plakátů

Přehled nákladů a výnosů střediska 414 Výlep plakátů za r. 2014

	Náklady v Kč	Tržby v Kč	+zisk, -ztráta rok 2014	+zisk, - ztráta rok 2013
	106.120,64	185.241,85		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+ 79.121,21	+ 80.033,01

Výše tržeb střediska Výlep plakátů je dána počtem objednávek na výlep plakátů. Poplatek za výlep plakátů je platný od roku 2010. Tržby střediska jsou již několik let konstantní. Společnost T.E.S. s.r.o. vlastní 11 skříněk na výlep parte a 21 plakátovacích ploch, které jsou umístěny na 15 plakátovacích místech.

Komentář k hospodaření roku 2014 – středisko - Sportovní služby

Sportovní služby v roce 2014 se člení do těchto středisek: Plavecká škola 501, Plavecký bazén 502, Koupaliště 503, Zimní stadion 504, Ubytovací služby 505, Kašny, Pítka 506, Fitcentrum 507, Sauna 508.

Finanční příspěvek na provoz sportovních středisek v roce 2014 činil 7.144.272 Kč.

V této částce jsou zahrnuty i účelové prostředky poskytnuté na základě schválení rozpočtových změn. Na základě schváleného rozpočtu byla uzavřena Smlouva o poskytnutí finančního příspěvku č. 029/2014 na částku 6.981 tis. Kč. V návaznosti na rozpočtové změny byly uzavřeny tyto dodatky:

Schválená rozpočtová změna č. 5/2014

Středisko Fitcentrum na plaveckém bazénu ve výši 91 tis. Kč

Poskytnutý neinvestiční příspěvek na vybavení Fitcentra byl vyúčtován a nedočerpané prostředky byly vráceny na účet města ve výši 4.725 Kč.

Středisko ubytovací zařízení Balaton 130 tis. Kč

Dodatek č. 1 ke Smlouvě o poskytnutí neinvestičního příspěvku č. 029/2014 92 tis. Kč

Středisko Plavecký bazén na vyčištění výměníku vody 12 tis. Kč

Středisko Koupaliště na zvýšené výdaje spotřeba vody 35 tis. Kč

Středisko Zimní stadion na opravu rolby 35 tis. Kč

Středisko Kašny na Palackého náměstí na opravu 10 tis. Kč

Dodatek č. 2 ke Smlouvě o poskytnutí neinvestičního příspěvku č. 029/2014 76 tis. Kč

Navýšení mzdových výdajů v souvislosti s nařízením vlády č. 224/2014 23 tis. Kč

Středisko Zimní stadion 504 na opravu rolby na zimním stadionu 53 tis. Kč

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

Finanční příspěvek pro 2014 byl použit v těchto střediscích: 501, 502, 503, 504, 505, 506, 507

Středisko	Rozdělení příspěvku Města Poličky (v Kč)
501 Plavecká škola	201.760
502 Plavecký bazén	4.128.257
503 Koupaliště	355.002
504 Zimní stadion	2.159.293
505 Ubytovací služby	203.225
506 Kašny, Pítka	10.460
507 Fitcentrum	86.275
Celkem:	7.144.272

Celkový hospodářský výsledek sportovních středisek je: 3.501 Kč

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

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31.12. 2014 - sportovní služby

Ř.	Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				
			Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutečnost k 31.12. 2014	% k UR	Skutečnost k 31.12. 2013
			1.	2.	3.	4.	5.
1.	501100	Spotřeba přímého materiálu	133,00	90,16	89,952	99,76	247,402
2.	501101	Spotř.př.mat.na opravy /maj.MěÚ/	0,00	67,11	67,022	99,87	0,000
3.	501110	Spotřeba př.mat. ze skladu	22,50	9,83	9,834	100,00	21,950
4.	501200	Spotřeba režijního materiálu	61,00	107,30	107,003	99,72	77,528
5.	501210	Spotřeba režij.kancel.materiálu	6,00	3,93	3,801	96,73	3,775
6.	501300	Spotřeba ochranných pomůcek	13,00	21,75	21,495	98,83	26,726
7.	501310	Nápoje pro horko	1,00	0,50	0,494	98,76	0,479
8.	501402	Spotřeba PHM-sekačky,pily	5,00	4,70	4,589	97,63	4,555
9.	501429	Spotř.PHM Felicie 1E91069	20,00	19,90	19,820	99,60	18,797
10.	501600	ND do spotřeby	17,00	59,20	59,062	99,77	88,056
11.	501700	Spotřeba DHIM	16,00	130,00	129,852	99,89	42,509
12.	501800	Spotřeba olejů	9,00	22,77	22,714	99,75	8,627
13.	502000	Spotřeba el. energie	1 580,00	1 377,70	1377,578	99,99	1570,920
14.	502300	Spotřeba vody, stočné	610,00	625,30	625,180	99,98	615,675
15.	502310	Srážková voda	4,00	6,04	6,042	99,99	5,292
16.	503000	Spotřeba ost.nesklad.položek-plyn	863,00	680,92	680,845	99,99	875,921
17.	503200	Spotřeba plynu-rolba	50,00	61,10	61,060	99,93	55,836
18.	504000	Prodané zboží - minerální vody	12,00	9,60	9,586	99,85	12,075
19.	511000	Opravy a udržování-maj.vlastní	96,00	226,00	225,758	99,89	297,324
20.	511100	Opravy a udržování-maj.město	253,00	206,85	206,732	99,94	149,065
21.	512000	Cestovné	2,00	0,00	0,000		0,000
22.	513000	Náklady na reprezentaci	4,00	3,60	3,516	97,64	2,198
23.	518100	Telefony	25,00	20,03	19,845	99,07	23,787
24.	518120	Poplatky za rozhlas, tel.	7,50	6,83	6,750	98,83	6,480
25.	518130	Ostatní služby	150,50	201,39	201,111	99,86	217,688
26.	518200	Poštovní poplatky	4,00	1,82	1,764	96,92	3,728
27.	518210	Odpady-odvoz,uložení	22,40	27,70	27,617	99,70	24,845
28.	518300	Nájemné placené	690,00	690,00	690,000	100,00	690,000
29.	518320	Revize	20,00	40,10	40,001	99,75	14,261
30.	518400	Školení a semináře	6,00	9,71	9,710	100,00	7,902
31.	518700	Daňové poradenství,audit	7,50	9,13	8,866	97,13	6,954
32.	518810	Služby počítač	20,00	35,23	35,149	99,77	19,697
33.	518900	Programy software	2,00	9,10	9,078	99,75	1,187
34.	521000	Mzdové náklady	3 186,36	3 166,53	3166,140	99,99	3029,149
35.	521200	Mzdové náklady-dohody	70,20	71,45	71,365	99,88	76,753
36.	521300	Náhr.mzdy za ND	0,00	34,95	34,878	99,79	35,338
37.	524000	Zákonné sociální pojištění	764,00	802,97	802,855	99,99	772,207
38.	524400	Zdravotní pojištění	266,44	291,50	291,335	99,94	277,992
39.	527000	Zák.soc.nákl.-strav.	83,50	89,22	89,193	99,97	88,799
40.	527100	Zák.soc.nákl.-penz.poj.	37,00	36,20	36,200	100,00	40,155
41.	528000	Ostatní sociální náklady	10,00	15,36	15,219	99,08	13,624
42.	528900	Ostatní nedaňové náklady	0,00	0,00	0,000		0,000
43.	531000	Daň silniční	4,20	4,20	4,200	100,00	4,200
44.	538000	Ostatní daně a poplatky	6,00	1,72	1,612	93,72	1,496
45.	545000	Ostatní pokuty a penále	0,00	0,00	0,000		0,000
46.	548000	Ost.provoz.náklady	95,00	89,42	89,331	99,91	5,971
47.	548200	Pojištění majetku(hav.pojišt.)	98,00	95,24	95,176	99,93	95,294
48.	548900	Členské příspěvky	4,00	2,50	2,500	100,00	2,500
49.	551100	Odpisy DHNM-drobný	10,60	11,61	11,539	99,39	11,915
50.	551200	Odpisy DHNM-účetní	26,00	23,83	23,825	100,00	26,261
51.	551500	Zůstatková hodnota vyřaz.majetku	0,00	0,00	0,000		0,000
52.	568100	Pojištění za zaměstnance	15,30	16,20	16,036	98,99	16,052
53.	599100	Převod správ.režie-vnitř.	470,00	533,75	533,468	99,95	459,354
54.	599200	Vnitropodnik.sloužby	21,00	85,84	85,007	99,04	142,905
55.		Účtová třída 5 celkem	9 900,00	10 157,79	10151,704	99,94	10241,204
56.	602xxx	Tržby	2 907,00	2 983,11	2980,582	99,92	3338,672
57.	604000	Tržby za zboží-minerální vody	12,00	12,50	12,461	99,68	17,204
58.	648000	Ostatní provozní výnosy	0,00	17,90	17,891	99,95	0,555
59.	648100	Ostatní provozní výnosy-MÚ	6 981,00	7 144,28	7144,272	100,00	6890,194
60.		Účtová třída 6 celkem	9 900,00	10 157,79	10155,206	99,97	10246,625
61.		Hospodářský výsledek před zdaněním	0,000	0,00	3,501		5,421

VEŘEJNÉ WC

Přehled nákladů a výnosů střediska 600 Veřejné WC za r. 2014

	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+ zisk,-ztráta rok 2014	+ zisk,-ztráta rok 2013
Rok 2014	253.301,07	261.978,12		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+ 8.667,05	+ 14.186,25

V roce 2014 byly provedeny na veřejných záchodcích drobné opravy. Byla provedena pravidelná servisní kontrola plynového zařízení, kontrolu provedl pan Petr Šedý. Každoročně je provedena kontrola provozuschopnosti hasicího přístroje, kontrolu provedla firma Hasvel s.r.o. Na základě objednávky s městem Polička, jako každý rok, zajišťujeme úklid v průchodu domu čp. 33 na ulici Šaffova v Poličce. Úklid provádí obsluha veřejného WC 1x týdně. Roční příjem z této činnosti je 4.959 Kč bez DPH (6.000 Kč vč. DPH). V roce 2014 v období od 1. 5. do 30. 9. , firma T.E.S. , na základě vzájemné dohody o zpřístupnění ulice Úzké, s městem Polička, zajišťovala pravidelně každé pondělí, odemykání a zamykání branek. Zpřístupnění ul. Úzké prováděla obsluha veřejného WC. Tržby ze vstupného (bez DPH) činily v roce 2014 = 59.264,50 Kč (rok 2013= 58.140,50 Kč).Výše tržeb je ovlivněna počtem návštěvníků. V roce 2014 počet návštěvníků činil 14.342, v roce 2013 počet činil 14.070.

VNITŘNÍ CHOD SPOLEČNOSTI.

15. 9. a 16. 9. 2014 byla provedena kontrola Okresní správou sociálního zabezpečení Svitavy – předmětem kontroly bylo plnění povinností pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, provádění nemocenského pojištění a plnění povinností v důchodovém pojištění.

5. 11. 2014 byla provedena kontrola Úřadem práce České republiky – krajská pobočka v Pardubicích. Předmětem kontroly bylo prověření použití příspěvku poskytnutého úřadem práce, ke krytí skutečně vyplacených mzdových nákladů na zaměstnance, včetně pojistného na sociální zabezpečení, příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a pojistného na veřejné zdravotní pojištění.

Při vykonaných kontrolách nebyla společnosti T.E.S. s.r.o. vyměřena žádná finanční sankce.

Plnění úkolů - rok 2014

V objektu podnikového ředitelství T.E.S. s.r.o. byla vyměněna stará netěsnící okna (10 ks) za okna plastová.

Byla zpracována projektová dokumentace na částečnou rekonstrukci teplovodních rozvodů v kotelně Jiráskova a na venkovní teplovodní rozvody.

Proběhla 1. etapa rekonstrukce – osazení domovních předávacích stanic v bytových domech a rekonstrukce vnitřních teplovodních rozvodů v kotelně Jiráskova. Investice ve výši 3,2 mil. Kč bez DPH (za 1. etapu) byla hrazena z vlastních prostředků společnosti.

Byla vypracována nová zakladatelská listina společnosti T.E.S. s.r.o..

Zakladatelskou listinu schválilo na svém 5. zasedání, dne 26.6.2014, Zastupitelstvo města Poličky v bodu č. 25. Následně rozhodla Rada města Poličky v působnosti valné hromady společnosti T.E.S. s.r.o., dne 26.6.2014 o změně zakladatelské listiny.

Proběhlo výběrové řízení na instalaci kogenerační jednotky do kotelny Jiráskova, jako nejvýhodnější dodavatel, byla vybrána společnost ČEZ Energo s.r.o.

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 100.000 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.

VÝHLED A HLAVNÍ ÚKOLY PRO ROK 2015

- Nákup sekačky Etesia (předpokládaná cena 200.000 Kč)
- Instalace domovní předávací stanice do domu čp. 567, 568 (předpokládaná cena 350.000Kč)
- Vybudování bezbariérového vstupu do budovy podnikového ředitelství T.E.S. s.r.o. (předpokládaná cena 50.000 Kč – 70.000 Kč)
- Instalace kogenerační jednotky do kotelny Jiráskova. Celou investici ponese společnost ČEZ Energo a.s., T.E.S. s.r.o. bude odebírat zbytkové teplo z výroby el.energie.

VÝHLED A HLAVNÍ ÚKOLY PRO ROK 2016, 2017

- Nejdůležitější investiční akcí bude (po našetření vlastních finančních prostředků) výměna vnějších teplovodních rozvodů kotelny Jiráskova. Termín realizace rok 2016, případně rok 2017 (předpokládaná cena 7.000.000 Kč)
- Připojení bytových domů k sídlišti Bezručova na kotelnu Jiráskova.



ZPRÁVA AUDITORA

**k roční účetní závěrce zpracované ke dni 31. prosince 2014
společnosti**

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

Svitavy dne 4. května 2015

Přílohy: Rozvaha v plném rozsahu
Výkaz zisku a ztrát v plném rozsahu
Příloha k roční účetní závěrce
Zpráva o vztazích

1. Příjemce zprávy

Město Polička, Palackého náměstí 160, 572 01 Polička

2. Auditovaná společnost

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

IČ: 64788253

3. Předmět podnikání a zahájení činnosti

Společnost vznikla zápisem do obchodního rejstříku, vedeného Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 9438 dnem 9.1.1996.

Předmětem podnikání je především výroba a prodej tepla a teplé užitkové vody, údržba a rozšiřování zařízení na výrobu a rozvod teplé užitkové vody, poskytování technických služeb a dále viz. výpis z obchodního rejstříku.

4. Ověřované období účetní závěrky a výroční zprávy

1.1.2014 – 31.12.2014

5. Předmět, období a účel ověřování

Předmětem ověření je účetní závěrka k 31.12.2014, účelem je ověřit, zda účetnictví je vedeno v souladu s platnou právní úpravou, zejména zda je vedeno průkazným a správným způsobem a že z něho převzaté údaje v účetní závěrce a výroční zprávě věrně a poctivě zobrazují předmět účetnictví – aktiva a pasiva, náklady, výnosy, výsledek hospodaření a dále finanční situaci společnosti. Jelikož je společnost dle § 82 až § 88, zákona o obchodních korporacích povinna sestavit písemnou zprávu o vztazích mezi propojenými osobami, byla součástí ověření i проверка správnosti údajů v této zprávě.

6. Vymezení odpovědnosti za účetní závěrku a popis rozsahu auditu

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán účetní jednotky. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Mojí odpovědností je vyjádřit na základě provedeného auditu výrok k účetní závěrce a výroční zprávě a dále stanovisko ke zprávě o vztazích mezi propojenými osobami v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, zákonem č. 90/2012, zákon o obchodních korporacích a zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

Audit a prověrku jsem provedla v souladu se zákonem č.93/2009 Sb., zákon o auditorech, mezinárodními auditorскими standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abych získala přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorský postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

7. Odpovědný auditor

Ing. Jana Vaňková, Kubánská 1919/7, 568 02 Svitavy, registrovaná Komorou auditorů, oprávnění č. 1393

8. Zhodnocení vypovídací schopnosti účetní závěrky

Při auditu byly zhodnoceny zvolené účetní metody a odhady, včetně vypovídací schopnosti poskytovaných informací z pohledu uživatele účetní závěrky. Zvolené účetní metody a odhady byly posouzeny jako odpovídající včetně zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky.

Účetní závěrka se skládá z rozvahy, výkazu zisku a ztráty a přílohy v plném rozsahu. Předložené výkazy odpovídají ustanovením vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších změn, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, s využitím českých účetních standardů.

K datu předání auditorské zprávy nedošlo dle prohlášení vedení společnosti k žádným významným událostem, které měly být promítnuty v účetní závěrce a mohly by ovlivnit její vypovídací schopnost a celkovou prezentaci, případně ovlivnit druh výroku.

9. Výrok auditora k účetní závěrce

Domnívám se, že důkazní informace, které jsem získala, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti T.E.S. s.r.o., Polička k 31.12.2014 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2014.

10. Výrok k výroční zprávě

Ověřila jsem soulad výroční zprávy společnosti T.E.S. s.r.o., Polička k 31.12.2014 s ověřenou účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě jako příloha č. 2 až č. 4. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti T.E.S. s.r.o., Polička.

Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsem provedla v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abych plánovala a provedla ověření tak, abych získala přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčena, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti T.E.S. s.r.o., Polička k 31.12.2014 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

11. Stanovisko ke zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Prověřila jsem věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti T.E.S. s.r.o., Polička za rok končící 31.12.2014. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti T.E.S. s.r.o., Polička. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsem provedla v souladu s auditorským standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abych plánovala a provedla ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsem neprováděla, a proto ke zprávě o vztazích nevyjadřuji výrok auditora.

Na základě mého ověření jsem nezjistila žádné skutečnosti, které by mě vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti T.E.S. s.r.o., Polička za rok končící 31.12.2014 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

12. Datum vyhotovení zprávy

Ve Svitavách dne 4. května 2015

Odpovědný auditor: **Ing. Jana Vaňková**

Oprávnění č. : 1393

Bydliště : Kubánská 1919/7, 568 02 Svitavy



ROZVAHA v plném rozsahu

ke dni **31.12.2014**

(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2014	12	64788253

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

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

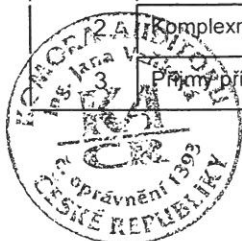
Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

**Jiráskova 977
57201 Polička**

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč.období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (002+003+031+063) = 06	001	101 873	-42 438	59 435	59 291
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (004+013+02	003	62 412	-42 370	20 042	19 190
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (005 až 01	004	239	- 239	0	11
B.I. 1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3.	Software	007	0	0	0	0
4.	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5.	Goodwill (+/-)	009	0	0	0	0
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	239	- 239	0	11
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majet	012	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (014 až 02	013	62 173	-42 131	20 042	19 179
B.II. 1.	Pozemky	014	956	0	956	956
2.	Stavby	015	21 829	-14 266	7 563	8 230
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	39 088	-27 865	11 223	9 709
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	0	0	0	0
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	300	0	300	285
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	022	0	0	0	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (024 až 03	023	0	0	0	0
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	0	0	0	0
2.	Podíly v účetních jednotkách s podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podst.vli	027	0	0	0	0
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majete	030	0	0	0	0



Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč.č.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (032+039+048+05)	031	23 048	-69	22 979	20 938
C.I.	Zásoby (033 až 03)	032	241	0	241	250
C.I. 1.	Materiál	033	240	0	240	249
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3.	Výrobky	035	0	0	0	0
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	0	0	0	0
5.	Zboží	037	1	0	1	1
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (040 až 04)	039	0	0	0	0
C.II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041	0	0	0	0
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účast.	043	0	0	0	0
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6.	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7.	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobé pohledávky (049 až 05)	048	5 212	-69	5 143	4 987
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	792	-69	723	635
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050	0	0	0	0
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účast.	052	0	0	0	0
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6.	Stát - daňové pohledávky	054	20	0	20	66
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	3 116	0	3 116	3 028
8.	Dohadné účty aktivní	056	0	0	0	0
9.	Jiné pohledávky	057	1 283	0	1 283	1 258
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (059 až 06)	058	17 595	0	17 595	15 702
C.IV. 1.	Peníze	059	110	0	110	146
2.	Účty v bankách	060	17 485	0	17 485	15 556
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D.I.	Časové rozlišení (064 až 06)	063	16 413	0	16 413	19 162
D.I. 1.	Náklady příštích období	064	143	0	143	107
2.	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3.	Přímý příštích období	066	16 271	0	16 271	19 055



řazení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (068+085+118) = 00	067	59 435	59 291
A.	Vlastní kapitál (069+073+078+081+08	068	31 076	30 662
A.I.	Základní kapitál (070 až 07	069	22 800	22 800
A.I. 1.	Základní kapitál	070	22 800	22 800
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3.	Změny základního kapitálu (-/+)	072	0	0
A.II.	Kapitálové fondy (074 až 077	073	1 576	1 576
A.II. 1.	Emisní ažio	074	0	0
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	1 576	1 576
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	076	0	0
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách (+/-)	077	0	0
A.III.	Rezervní fondy, neděl.fond, ostat.fondy ze zisku (079+08	078	0	587
A.III.1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	0	587
2.	Statutární a ostatní fondy	080	0	0
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (082+08	081	6 285	4 924
A.IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	6 285	4 924
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083	0	0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	414	775
B.	Cizí zdroje (086+091+102+11	085	25 324	25 108
B.I.	Rezervy (087 až 09	086	0	0
B.I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	0	0
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088	0	0
3.	Rezerva na daň z příjmů	089	0	0
4.	Ostatní rezervy	090	0	0
B.II.	Dlouhodobé závazky (092 až 10	091	284	305
B.II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	092	0	0
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093	0	0
3.	Závazky - podstatný vliv	094	0	0
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdruž.	095	0	0
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096	0	0
6.	Vydané dluhopisy	097	0	0
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098	0	0
8.	Dohadné účty pasivní	099	0	0
9.	Jiné závazky	100	0	0
10.	Odložený daňový závazek		284	305



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
B.III.	Krátkodobé závazky (103 až 11)	102	25 040	24 803
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	1 753	999
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104	0	0
3.	Závazky - podstatný vliv	105	0	0
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdruž.	106	0	0
5.	Závazky k zaměstnancům	107	776	741
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	394	445
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	67	39
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	18 185	20 304
9.	Vydané dluhopisy	111	0	0
10.	Dohadné účty pasivní	112	0	0
11.	Jiné závazky	113	3 865	2 274
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (115 až 117)	114	0	0
B.IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	0	0
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	0	0
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117	0	0
C.I.	Časové rozlišení (119 až 12)	118	3 035	3 522
C.I. 1.	Výdaje příštích období	119	3 035	3 522
2.	Výnosy příštích období	120	0	0

Sestaveno dne:

27.04.2015

Právní forma účetní jednotky:

Společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba a prodej tepla, teplé vody

Podpisový záznam:

Cobe Ivanovski - jednatel společnosti




VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **31.12.2014**

(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2014	12	64788253

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

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

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

**Jiráskova 977
57201 Polička**

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	12	17
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	10	12
+	Obchodní marže (01-02)	03	3	5
II.	Výkony (05 až 07)	04	30 239	33 289
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	30 213	33 268
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
3.	Aktivace	07	26	21
B.	Výkonová spotřeba (09+10)	08	19 769	22 490
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	16 409	18 896
B. 2.	Služby	10	3 359	3 594
+	Přidaná hodnota (03+04-08)	11	10 473	10 804
C.	Osobní náklady (13 až 16)	12	14 323	14 279
C. 1.	Mzdové náklady	13	10 371	10 309
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	81	131
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění	15	3 491	3 455
C. 4.	Sociální náklady	16	381	385
D.	Dané a poplatky	17	214	99
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	2 902	2 823
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (20+21)	19	0	104
1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	0	104
2.	Tržby z prodeje materiálu	21	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (23+24)	22	0	20
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	20
F. 2.	Prodávající materiál	24	0	0
G.	Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblasti a kompl.nákl.příštích ob	25	3	65
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	8 076	7 942
H.	Ostatní provozní náklady	27	637	705
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření	30	470	859



Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého majetku (34 až 36)	33	0	0
1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti (+/-)	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	17	26
N.	Nákladové úroky	43	0	0
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	45	93	87
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-76	-60
Q.	Daň z příjmů za běžnou oblast (50+51)	49	-21	24
1.	- splatná	50	0	0
2.	- odložená	51	-21	24
**	Výsledek hospodaření za běžnou oblast (30+48-49)	52	414	775
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné oblasti (56+57)	55	0	0
1.	- splatná	56	0	0
2.	- odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (53-54-55)	58	0	0
T.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (52+58-59)	60	414	775
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (30+48+53-54)	61	394	798

Sestaveno dne:

27.04.2015

Právní forma účetní jednotky:

Společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba a prodej tepla, teplé vody

Podpisový záznam:

Cobe Ivanovski - jednatel společnosti




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 : Cobe Ivanovski, dat. nar. 23. 1. 1971, Paseky 998, 572 01 Polička
Dozorčí rada: předseda : Bohumil Bednář
člen : Ing. Věra Kučerová

4. **Název a sídlo obchodních společností /družstev/, v nichž máme větší než 20% podíl**
- nemá -

5. **Rozvahový den:** účetní závěrka je sestavena k 31.12.2014
Okamžik sestavení účetní závěrky: 27.4. 2015
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 - 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 naturální formě akcionářům, společníkům, družstevníkům a členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů

- nejsou -

8. Počet zaměstnanců a výše osobních nákladů

	Počet zaměstnanců Celkem		Z toho řídicích Pracovníků	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	51	53	7	7
Mzdové náklady	10 371	10 309	2 174	2 160
Odměny členům statutárních orgánů	81	131		
Sociální a zdravotní pojištění	3 491	3 455	739	734
Sociální náklady	381	385	69	70
Osobní náklady celkem	14 323	14 279	2982	2964

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:** Bylo postupováno dle vyhl.500/2002 Sb., kterou se provádí některá ustanovení zákona 563/1991 Sb. o účetnictví.

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 2014 nebyla.

4. Opravné položky:

V roce 2014 společnost tvořila nové opravné položky k pohledávkám po splatnosti v zákonné výši celkem částkou 5 tis. Kč, účetní opravná položka ve výši 63 tis. Kč zůstává, stav opravných položek k pohledávkám po splatnosti je 68 tis. Kč.

5. Odpisový plán:

- pro odepisování HDM nad 40.000,-, použity účetní rovnoměrné odpisy dle doby odepisování (3 až 30 let dle druhu majetku)

- pro odepisování NDM nad 60.000,-, použity účetní rovnoměrné odpisy dle doby použitelnosti
- HDDM do 40.000,- odepisován účetními rovnoměrnými odpisy dle doby použitelnosti
- NDDM do 60.000,- 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:

Účetní ZC odepisovaného majetku	18.538.948,-
Daňová ZC odepisovaného majetku	16.979.937,-
Rozdíl	-1.559.011,-
Účetní opravná položka	63.323,-
Základ pro výpočet daně	- 1.495.000,-
19 % daň - závazek	284.050,-

III.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát.

1. Přehled významných událostí po datu účetní uzávěrky: Nenastaly

2. Rozpis účtu 031,021,022,082,081 na hlavní skupiny

skupina	031	021	022	082	081
pozemky	956				
stavby		21.829			- 14.266
stroje, přístroje a zařízení			36.205	- 25.336	
dopravní prostř. - os. auta			952	- 845	
drobný hmotný majetek			1.932	- 1.684	

3. Hmotný dlouhodobý majetek pořízený formou finančního pronájmu :

V roce 2014 nebyl pořízen dlouhodobý majetek formou finančního pronájmu.

4. Přehled přírůstků a úbytků hmotného dlouhodobého majetku dle hlavních skupin:

Přírůstky	nákup	přeřaz.
Budovy a stavby	71	
Stroje a zařízení	3.581	
Dopravní prostředky	0	
Drobný hmotný majek	86	

Úbytky	odpisy	prodej	likvidace přeřaz.
NIM	11	--	--
Budovy ,stavby	737	--	--
dopr.prostř.os.auta	96	--	--
inventář	1.931	--	787
ost.DH.majetek	127	--	160
Celkem	2.902	0	947

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

5. Pohledávky po lhůtě splatnosti :

nad 180 dnů : 73 tis. Kč

6. Závazky:

Závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti : 153 tis. Kč

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

7. Na základě mandátních smluv T.E.S. s.r.o. zajišťuje opravy bytů Města Polička a vlastníků, kteří nemají povinnost tvořit společenství, zálohy na správu a údržby těchto bytů soustřeďuje společnost na bankovním účtu 182-115604664 (2.057 tis. Kč).

8. Majetek zatížený zástavním právem : ----

9. Změny vlastního kapitálu:

V roce 2014 nedošlo ke změně základního kapitálu společnosti, základní kapitál je 100% splacen.

10. Rozdělení zisku/likvidace ztráty:

Na základě rozhodnutí valné hromady byl ze zisku z roku 2013 tvořen zákonný rezervní fond v částce 39 tis. Kč a částka ve výši 736 tis. Kč byla převedena na účet nerozdělených zisků z minulých let. V souvislosti se změnou zakladatelské listiny v návaznosti na Nový občanský zákoník a Zákon o obchodních korporacích byl rezervní fond zrušen a převeden na účet nerozdělených zisků z minulých let.

11. Výnosy z běžné činnosti:

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

15.853 tis. Kč tržby teplo

7.466 tis. Kč tržby údržba města

3.901 tis. Kč tržby ostatní

2.993 tis. Kč tržby sportovní služby

12. Výše přijatých dotací:

Společnost obdržela účelové provozní dotace ve výši 7.141 tis. Kč a dále dotace od úřadu práce na vytvoření nových pracovních míst ve výši 687 tis. Kč.

13. Celkové výdaje na výzkum a vývoj : ----

14. Celkové výdaje na služby auditora: Odměna auditora v roce 2014 činila 36 tis. Kč.

Za období mezi datem uzavření účetní závěrky a sepsáním této zprávy v rámci prověrky následných událostí nebyly zjištěny žádné neobvyklé položky či případy, které by podstatně ovlivnily výši aktiv a pasiv vykázané ke dni uzávěrky.

V Poličce dne 28.4.2015

Cobe Ivanovski
jednatel společnosti

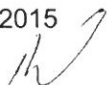


Přehled o peněžních tocích ke dni 31.12.2014

P	Stav peněžních prostředků 1.1.	15702
Z	Účetní VH z běžné činnosti před zdaněním	394
A.1	Úpravy o nepeněžní operace	2888
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	2902
A.1.1.	Odpisy OP k nabytému majetku	0
A.1.2.	Změna stavu OP k pohledávkám	3
A.1.2.	Změna stavu rezerv	0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodej stálých aktiv	0
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A.1.5.	Nákladové úroky	0
A.1.5.	Výnosové úroky	-17
A.1.6.	Ostatní nepeněžní operace	0
A.x	Čistý pen.tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	3282
A.2.	Změna stavu nepeněž.složek pracovního kapitálu	2348
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činn.	-163
A.2.1.	Odpis pohledávek	3
A.2.1.	Změna stavu přechod.úctů aktivních	2749
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z prov.čin.	237
A.2.2.	Změna stavu přechod.úctů pasivních	-487
A.2.3.	Změna stavu zásob	9
A.2.4.	Změna stavu krátkodob.finančního majetku	0
A.xx	Čistý pen.tok z provozní činnosti před zdaněním	5630
A.3.	Výdaje plateb úroků	0
A.4.	Přijaté úroky	17
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	0
A.6.1.	Příjmy z mimořádných činností	0
A.6.2.	Výdaje z mimořádných činností	0
A.6.3.	Uhrazená splatná daň z mimořádných činností	0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	0
A.xxx	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	5647
B.xxx	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-3754
C.1.	Změna stavu dlouhodobých závazků	0
C.2.	Dopad změn VK na peněžní prostředky	0
C.xxx	Čistý peněžní tok z finančních činností	0
F	Čisté zvýšení (snížení) peněžních prostředků	1893
R	Stav peněžních prostředků k 31.12.	17595

Polička dne 27.4.2015

Vypracovala:



Schválil:



Přehled o změnách vlastního kapitálu za rok 2014

	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	587	39	626	0
F. Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
G. Kapitálové fondy	1576	0	0	1576
H. Rozdíly z přecenění nazahr. do zisku	0	0	0	0
I. Zisk účetních období (428+431)	4924	1362	0	6286
J. Ztráta účetních období (429+431)	0	0	0	0
K. Zisk/ztráta za účetní období	775	414	775	414
Celkem vlastní kapitál	30662	1815	1401	31076

Komentář:


Na základě rozhodnutí valné hromady byl z účetního zisku roku 2013 proveden příděl do zákonného rezervního fondu ve výši 39 tis.Kč a částka 736 tis.Kč byla převedena na účet nerozděleného zisku z minulých let.

Společnost v roce 2014 provedla tzv. OPT-IN, tj. přizpůsobila se novému zákonu o obchodních korporacích jako celku a v návaznosti na to byla uzavřena nová zakladatelská smlouva, kde bylo stanoveno, že společnost již nebude tvořit rezervní fond. Na základě toho byl zákonný rezervní fond vytvořený ze zisku minulých let převeden do nerozdělených zisků minulých let.

Polička dne 27.4.2015

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., IČ: 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 Cobe Ivanovski – jednatel společnosti.
2. Město Polička, IČ: 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)

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 finanční příspěvek na krytí ztráty Sportovních služeb společnosti T.E.S. s.r.o.
V roce 2014 činila výše finančního příspěvku 7.144 tis. Kč.
4. Mezi ovládající a ovládanou osobou není uzavřena ovládací smlouva
5. V účetním období roku 2014 byla mezi propojenými osobami uzavřena
 - Kupní smlouva - převod vlastnického práva k movité věci, a to ulevil (palivové dřevo)
6. V účetním období roku 2014 nebyly mezi propojenými osobami učiněny jiné právní úkony.
7. V účetním období roku 2014 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. 28 na dodávku teplené energie – odběrné místo Riegrova 52

Používané ceny: ceny obvyklé, používané v běžném obchodním styku.
8. V účetním období roku 2014 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 2014 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 2014 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 2014 a založí spolu s výroční zprávou v rejstříkové agendě společnosti a druhý stejnopis předá auditorce ing. Janě Vaňkové.

V Poličce dne 30.01.2015

Cobe Ivanovski
jednatel společnosti