

TECHNICKÉ, ENERGETICKÉ A SPORTOVNÍ SLUŽBY



P O L I Č K A

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

**TECHNICKÉ A ENERGETICKÉ SLUŽBY**

## **ROZBOR HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2018**

---

**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 2019**

#### **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 06.05.2019**

**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: Bohumil Bednář

Člen: Ing. Věra Kučerová

Ing. Josef Baláš, Ph.D.

**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. 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 22.523 tis Kč bez DPH z vlastních prostředků společnosti.

Celková činnost organizace je zaměřena na:

- teplárenství, které představuje v roce 2018 33,64 % 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 1565

domácností, 1 mateřskou školku, 2 základní školy, speciální školu, DPS Penzion.

- práce pro město Poličku při celoroční údržbě v roce 2018 představují 31,80 % 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 s cenami schválenými RM s vazbou na příslušné smlouvy.

- společnost má v nájmu od města Poličky zimní stadion, plavecký bazén, koupaliště a ubytovací zařízení Balaton. Provoz těchto zařízení byl v roce 2018 dotován částkou 8.984 tis. Kč. Tržby ze sportovních služeb představují v roce 2018 29,61 % z celkových tržeb společnosti.
- společnost zajišťuje správu bytového fondu města a společenství vlastníků jednotek. Celkově se jedná o 1024 bytů a 12 nebytových prostor, bytová správa představuje 4,95 % z celkových tržeb společnosti.
- společnost prováděla drobné opravy v rámci stavební údržby pro město Poličku a také pro privátní investory.
- společnost umožnila v roce 2018 jednomu studentovi vykonání povinné praxe v oblasti administrativy, ekonomie a účetnictví.

## HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK SPOLEČNOSTI – ROK 2018

<b>HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK SPOLEČNOSTI ROK 2018</b>				
<b>STŘEDISKO</b>	<b>NÁKLAD</b>	<b>VÝNOS</b>	<b>+ Zisk,-Ztráta 2018</b>	<b>+ Zisk,-Ztráta 2017</b>
<b>Podnikové ředitelství</b>	<b>2632039,90</b>	<b>2351383,18</b>	<b>-280656,72</b>	<b>-370314,30</b>
<b>Teplárenství</b>	<b>14310765,30</b>	<b>14560949,80</b>	<b>250184,50</b>	<b>246954,49</b>
<b>Stavební činnost</b>	<b>1245650,21</b>	<b>1333399,50</b>	<b>87749,29</b>	<b>151080,55</b>
<b>Technické služby</b>	<b>11656827,95</b>	<b>12274112,91</b>	<b>617284,96</b>	<b>522311,38</b>
<b>Bytová správa</b>	<b>1985617,07</b>	<b>2179827,24</b>	<b>194259,32</b>	<b>269867,28</b>
<b>Sportovní služby</b>	<b>13021370,77</b>	<b>13021370,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Veřejné WC</b>	<b>368391,60</b>	<b>377666,58</b>	<b>9274,98</b>	<b>10811,89</b>
<b>C e l k e m</b>	<b>45220662,80</b>	<b>46098759,13</b>	<b>878096,33</b>	<b>830711,29</b>
<b>ROK</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>878 tis.</b>	<b>831 tis.</b>	<b>775 tis.</b>	

## TEPLÁRENSTVÍ

### Provoz v roce 2018:

Celková výroba tepelné energie v roce **2018** byla ve výši **29 686,4 GJ**, v roce **2017** ve výši **31 836,0 GJ**, to znamená pokles výroby o **6,75 %**.

Na úrovni předání tepelné energie z domovních předávacích stanic – DPS (Svépomoc, Hegerova, Jiráskova, Zákrejsova) bylo v roce **2018** vyrobeno **22 746,3 GJ**, v roce **2017** bylo vyrobeno **24 545,7 GJ**. Znamená to pokles výroby o **7,33 %**. Pokles výroby lze přičítat relativně mírné zimě a velmi teplému počasí v jarních měsících roku 2018.

Na úrovni předání domovních kotelen (Hegerova, Jiráskova 613, 9.května, Penzion, ZŠ Masarykova, Zákrejsova 379, Hegerova 983, Hegerova 984, Modřecká 1087, U Vlečky 1088, Modřecká 1085, Modřecká 1086, Hegerova 1146, V.Hálka1158) byla výroba **6940,1GJ** v roce **2018** oproti **7290,3 GJ** v roce **2017**, tj. pokles o **4,80%**

Tržby v roce 2018 v úseku teplárenství dosáhly výše **14 385 949,80 Kč**. Z toho výnosy za dozor a pronájem prostor pro provoz KGJ byly ve výši **175 000,00 Kč**. Tržby v roce 2017 v úseku teplárenství dosáhly výše **14 578 947,30 Kč**, z toho výnosy za dozor a pronájem prostor pro provoz KGJ byly ve výši **175 000,00 Kč**.

Rozdíl tržby / náklady (zisk) v roce 2018 byl ve výši **75 184,50 Kč**. Výnosy za dozor a pronájem prostor pro provoz KGJ byly ve výši **175 000,00 Kč**. Celkové výnosy v roce 2018 tak dosáhly výše **250 184,50 Kč**.

V druhé polovině roku 2018 byly zhotoveny nové teplovodní přípojky z centrálního teplovodního rozvodu sídliště Jiráskova, pro nové bytové domy v ulici B. Šmída a J. Seiferta. Následně byly v nových bytových domech osazeny a uvedeny do provozu domovní předávací stanice.

Na konci roku 2018 byla dokončena revitalizace bytového domu v ulici 9.května č.p.491, s novou domovní plynovou kotelnou včetně přípravy TUV. Od 1.2.2019 je tato kotelna v provozu T.E.S. Polička.

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

<b>2018</b>	<i>ÚT/TUV -Kč/GJ vč.15% DPH</i>	<i>ÚT/TUV – Kč/GJ bez15% DPH</i>
Blokové kotelny s DPS:	<b>558,90</b>	<b>486,00</b>
Domovní kotelny:	<b>552,00</b>	<b>480,00</b>
<b>2019 zálohové ceny</b>	<i>ÚT/TUV -Kč/GJ vč.15% DPH</i>	<i>ÚT/TUV – Kč/GJ bez15% DPH</i>
Blokové kotelny s DPS:	<b>658,00</b>	<b>572,17</b>
Domovní kotelny:	<b>645,00</b>	<b>560,87</b>

## STAVEBNÍ ČINNOST

**Přehled nákladů a výnosů střediska 200 Stavební činnost za r. 2018:**

	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk,-ztráta rok 2018	+zisk,-ztráta rok 2017
Rok 2018	1.245.650,21	1.333.399,50		
Rok 2017	797.803,41	948.883,96		
Hospodářský výsledek ( bez DPH )			<b>+ 87.749,29</b>	<b>+ 151.080,55</b>

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
- administrativní zázemí Oblastní charity v Polička
- práce na zimním stadionu v Poličce, dokončení skladu v 2.NP“
- vybudování zpevněné plochy pro přístřešek na koupališti v Poličce
- vybudování sociálního zařízení 1. NP Riegrova 52 v Poličce
- částečná oprava hřbitovní zdi u sv. Michaela
- drobné práce pro SVJ a městské příspěvkové organizace
- instalace dopravního značení pro firmu Flídr medical s.r.o. v ulici Na Vyšehradě v Poličce
- zemní práce – teplovodní přípojka pro bytové domy Bezručova v Poličce

## TECHNICKÉ SLUŽBY

Základní rozpočet rok 2018:	10.328.926 Kč bez DPH
	12.498.000 Kč včetně DPH
Upravený rozpočet rok 2018:	13.197.680 Kč včetně DPH
Rozpočtové změny rok 2018:	1 x 500.000 Kč včetně DPH a posílení rozpočtu ve výši 199.680 Kč pro zimní údržbu z ostatních komunálních služeb mimo organ. 8 000.
<u>Skutečná fakturace rok 2018</u>	10.907.173 Kč bez DPH
	13.197.680 Kč včetně DPH

### Práce pro ostatní

Celkem: 1.238.801 Kč bez DPH

### Přehled nákladů a výnosů středisek Technických služeb za r. 2018

	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk, -ztráta rok 2018	+ zisk, -ztráta rok 2017
Rok 2018	11.656.827,95	12.274.112,91		
Rok 2017	10.442.602,12	10.964.913,50		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+ 617.284,96	+ 522.311,38

Práce pro město Poličku a práce pro ostatní představují v roce 2018 31,80 % z celkových tržeb společnosti.

Středisko technických služeb provádělo, kromě běžné činnosti, také plánované kácení defektních stromů. Vzhledem k tomu, že dosavadní průběh roku je srážkově podprůměrný, tak se zvýšil počet zálivek udržované zeleně. Dlouhodobým problémem je ukládání odpadů ze sečení trávy a kácení stromů. Rostlinné zbytky jsou poskytovány k dalšímu využití, např. v bioplynových stanicích, nebo po naštěpkování k využití ve spalovnách. V nejbližší budoucnosti bude nezbytné vyřešit definitivní zpracování a případné následné využití rostlinných zbytků z údržby městské zeleně.

Ve společnosti nadále hledáme ve spolupráci s Úřadem práce pracovníka na pozici zahradník.

Ekonomická činnost střediska je v současné době závislá na dotaci z úřadu práce. Tato dotace je čerpána z Evropského sociálního fondu – veřejně prospěšné práce. V roce 2018 byla výše dotace 591.034 Kč, v roce 2017 dotace činila 689.933 Kč).

## SPRÁVA MÍSTNÍCH KOMUNIKACÍ

V oblasti správy místních komunikací a veřejné zeleně bylo v roce 2018:

- vydáno 59 Vyjádření k zásahům do místních komunikací a veřejné zeleně
- převzato 27 zásahů do místních komunikací a veřejné zeleně
- mimo oprav místních komunikací po zimním období bylo provedeno 23 havarijních oprav místních komunikací (369.908 Kč bez DPH)
- provedeno 33 oprav svislého dopravního značení po vandalech (148.675 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.

Bylo provedeno statické posouzení kovové lávky v městském parku. Statik Ing. Škeřík konstatoval, že lávka je ve velice špatném stavebně – technickém stavu, a je nezbytná její kompletní výměna.



## BYTOVÁ SPRÁVA

Společnost provádí správu 204 městských bytů v této struktuře:

- v majetku města včetně Penzionu 113
- revitalizované byty 20
- nové byty na sídlišti Hegerova 70
- Pomezí (Hájenka) 1

a správu privátních bytů v počtu 820 bytových jednotek sdružených do 70 společností vlastníků s právní subjektivitou a 10 malých společností do 4 bytů.

T.E.S. spravuje v současné době největší množství bytů (1024) a nebytových prostor (12) v Poličce, celkem 1036.

### **Přehled nákladů a výnosů střediska 400,402 Bytová správa za rok 2018:**

	Náklady v Kč	Tržby v Kč	+zisk, - ztráta rok 2018	+zisk, - ztráta rok 2017
Rok 2018	1.878.249,03	1.967.988,27		
Rok 2017	1.738.111	1.946.518,80		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			<b>+ 89.739,24</b>	<b>+208.407,80</b>

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 společnosti vlastníků jednotek domů. Za obstarávání správy účtujeme měsíčně 125 Kč bez DPH za bytovou i nebytovou jednotku.

## VÝLEP PLAKÁTŮ

### Přehled nákladů a výnosů střediska 414 Výlep plakátů za r. 2018

	Náklady v Kč	Tržby v Kč	+zisk, -ztráta rok 2018	+zisk, - ztráta rok 2017
Rok 2018	107.368,04	211.888,12		
Rok 2017	130.400,09	191.859,57		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			<b>+104.520,08</b>	<b>+ 61.459,48</b>

Výše tržeb střediska Výlep plakátů je odvislá od počtu objednávek na výlep plakátů. V roce 2018 byla zvýšena cena výlepu plakátů o 10 %, mimo formátu A4, což jsou především parte. Náklady v roce 2018 byly nižší o 23.032 Kč, protože v tomto roce nebyly čištěny plakátovací plochy. 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 Pítko 506, Fitcentrum 507, Sauna 508.

**Poskytnutá účelová dotace z rozpočtu města Poličky na provoz sportovních středisek v roce 2018 činila 8 182 000 Kč.**

Na základě schváleného rozpočtu byla uzavřena Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Poličky č. 001/2018 na částku **8 182 000 Kč**. V návaznosti na smlouvu č. 001/2018 byly uzavřeny tyto dodatky:

Dodatek č. 1 ve výši 350 000 Kč na plavecký bazén.

Dodatek č. 2 ve výši 30 000 Kč na zimní stadion.

Dále byla uzavřena Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Poličky č. 134/2018 na částku 406 000 Kč.

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

Účelová dotace z rozpočtu města Poličky pro rok 2018 byla použita v těchto střediscích: 502, 503, 504, 505.

### **Středisko 501 Plavecká škola:**

Tržby střediska 501 plavecká škola byly 1 074 454 Kč. V roce 2017 byl příjem z tržeb 836 364 Kč. Navýšení tržeb v roce 2018 o 238 090 Kč z důvodu navýšení ceny výuky pro školy o 10 Kč za výukovou hodinu a navýšení počtu žáků u některých škol.

### **Středisko 502 Bazén:**

V roce 2018 bylo dokončeno zatraktivnění bazénu, vířivka je v provozu od ledna a tobogán od dubna. Tyto atrakce jsou velice kladně hodnoceny návštěvníky bazénu. Návštěvnost v roce 2018 byla 18 027 osob a zvýšila o 54 % oproti roku 2017. Tržby v roce 2018 byly 839 449 Kč, což je o 259 655 Kč více než v roce 2017. Vyšší tržby souvisí s vyšší návštěvností díky novým atrakcím a také s navýšením vstupného vstupné o 5 Kč/hod. na osobu (od dubna 2018).

### **Středisko 503 Koupaliště:**

Před zahájením provozu byly provedeny nátěry šikmých stěn vany, schodišť, brouzdaliště, dřevěného mola, dřevěné terasy a částečná oprava oplocení. Tyto práce byly provedeny

zaměstnanci plaveckého bazénu z prostředků dotace města Poličky. Byla provizorně opravena dřevěná mola firmou LIPA – p. Erbes.

Provoz koupaliště byl od 22.června do pátku 7. září 2018. Celková návštěvnost v roce 2018 byla 21 985 návštěvníků, což je o 7 731 osob více než v roce 2017 a tržby činily 555 883 Kč. Vyšší návštěvnost byla díky extrémně teplému počasí a prodloužení provozní doby do 20 hod.

#### **Středisko 504 Zimní stadion:**

Po ukončení provozu zimního stadionu 18.března 2018 byl nainstalován povrch in-line bruslení. V roce 2018 byla návštěvnost na zimním stadionu 46 138 osob, tržby ve výši 1 134 829 Kč. V září byla zakoupena nová rolba v hodnotě 3 100 000 Kč bez DPH.

#### **Středisko 505 Ubytování:**

Provoz ubytovacího zařízení je v zimních měsících leden a únor z důvodů zvýšených nákladů uzavřen. V roce 2018 byly tržby na ubytování Balaton celkem 82 025 Kč. Je to o 23 439 Kč méně než v roce 2017 z důvodu nižší obsazenosti zařízení.

#### **Středisko 507 Fitcentrum:**

Tržby z nájemného v roce 2018 jsou stejně jako v předchozím roce 56 507 Kč.

#### **Středisko 508 Sauna:**

Sauna je využívána širokou veřejností. Navštěvují ji pravidelně v programu otužování i děti z mateřské školy Pomezí. V roce 2018 navštívilo saunu 3 818 osob, tržby ve výši 262 676 Kč. V roce 2017 bylo v sauně 3 990 návštěvníků. Pokles návštěvnosti v roce 2018 díky extrémně teplému počasí v květnu 2018.

<b>Středisko</b>	<b>Rozdělení účelové dotace z rozpočtu města Poličky (v Kč)</b>
<b>501 Plavecká škola</b>	<b>0</b>
<b>502 Plavecký bazén</b>	<b>5 485 910</b>
<b>503 Koupaliště</b>	<b>991 200</b>
<b>504 Zimní stadion</b>	<b>2 460 890</b>
<b>505 Ubytovací služby</b>	<b>30 000</b>
<b>506 Kašny, Pítko</b>	<b>0</b>
<b>507 Fitcentrum</b>	<b>0</b>
<b>508 Sauna</b>	<b>16 000</b>
<b>Celkem:</b>	<b>8 984 000</b>

Celkový hospodářský výsledek sportovních středisek je + 8 501 Kč.

Vykázaný hospodářský výsledek středisek 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 Polička.

#### **Přehled nákladů a výnosů střediska Sportovní služeb za rok 2018**

	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+ zisk, -ztráta rok 2018	+zisk, - ztráta rok 2017
Rok 2018	13.021.370,77	13.021.370,77		
Rok 2017	10.503.047,34	10.503.047,34		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			0,-	0,-

## HLAVNÍ ČINNOST

## Náklady

			Rozp.schvál.	Rozp.uprav.	Čerpání	Plnění	Čerpání 2017
			v tis.Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v %	v tis. Kč
1.	501100	Spotřeba přímého materiálu	153,50	267,59	267,59	100,00	196,70
2.	501101	Spotř.př.mat.na opravy /maj.MěÚ/	63,00	20,43	20,43	100,00	59,27
3.	501102	RZ/dlažba,sprchy,vzduchot..../	0,00	46,68	46,67	100,00	0,00
4.	501110	Spotřeba př.mat. ze skladu	20,00	18,27	18,27	100,00	16,48
5.	501200	Spotřeba režijního materiálu	76,00	153,97	153,97	100,00	99,38
6.	501210	Spotřeba režij.kancel.materiálu	6,00	3,42	3,42	100,00	3,33
7.	501300	Spotřeba ochranných pomůcek	29,50	35,87	35,87	100,00	36,01
8.	501310	Nápoje pro horko	1,00	0,00	0,00		0,00
9.	501402	Spotřeba PHM-sekačky,pily	4,00	2,25	2,25	100,00	5,33
10.	501429	Spotř.PHM Felicie 1E91069	20,00	12,92	12,92	100,00	15,43
11.	501600	ND do spotřeby	38,00	24,91	24,91	100,00	25,36
12.	501700	Spotřeba DHIM	16,00	115,72	115,72	100,00	118,59
13.	501710	Lavice polohovací-fitko	15,70	20,10	20,10	100,00	22,00
14.	501720	Lehátka- koupaliště	0,00	23,83	23,83	100,00	0,00
15.	501800	Spotřeba olejů	16,00	10,74	10,74	100,00	12,23
16.	502010	Spotř.el.energie-úcel.nein.dotace MěÚ	1 530,00	1 321,78	1 321,78	100,00	1 175,57
17.	502310	Vodné,stočné-úcel.nein.dotace MěÚ	740,00	795,85	795,85	100,00	649,88
18.	502320	Srážková voda	5,00	6,16	6,16	100,00	4,58
19.	503010	Spotřeba plynu-úcel.nein.dotace MěÚ	744,00	539,91	539,91	100,00	470,38
20.	503200	Spotřeba plynu-rolba	50,00	23,37	23,37	100,00	77,23
21.	504000	Prodané zboží - minerální vody	12,00	16,03	16,03	100,00	16,65
22.	511000	Opravy a udržování-maj.vlastní	95,00	350,21	350,21	100,00	283,75
23.	511100	Opravy a udržování-maj.město	137,00	105,45	105,45	100,00	115,48
24.	511120	RZ/dlažba,sprchy,vzduchot..../	0,00	320,10	320,10	100,00	0,00
25.	512000	Cestovné	2,00	0,31	0,31	100,00	2,94
26.	513000	Náklady na reprezentaci	5,00	4,68	4,68	100,00	7,14
27.	518100	Telefony	24,50	20,91	20,91	100,00	18,28
28.	518120	Poplatky za rozhlas, tel.	7,50	7,02	7,02	100,00	7,02
29.	518130	Ostatní služby	181,00	250,01	250,01	100,00	200,15
30.	518200	Poštovní poplatky	3,00	2,84	2,84	100,00	2,37
31.	518210	Odpady-odvoz,uložení	24,40	32,00	32,00	100,00	26,67
32.	518300	Nájemné placené	690,00	690,00	690,00	100,00	690,00
33.	518320	Revize	25,50	41,59	41,59	100,00	10,01
34.	518400	Školení a semináře	8,00	30,81	30,81	100,00	22,45
35.	518700	Daňové poradenství,audit	10,50	10,57	10,57	100,00	9,98
36.	518810	Služby počítač	33,36	51,00	51,00	100,00	49,00
37.	518900	Programy software	11,00	4,70	4,70	100,00	3,84
38.	521010	Mzdové náklady-úcel.nein.dotace MěÚ	4 235,33	4 540,06	4 540,06	100,00	3 513,77
39.	521210	Mzd.nákl.dohody-úcel.nein.dotace MěÚ	79,22	313,31	313,31	100,00	253,19
40.	521310	Náhrada mzdy-úcel.nein.dotace MěÚ	0,00	21,79	21,79	100,00	22,99
41.	524010	Zákonné SP-úcel.nein.dotace MěÚ	1 021,62	1 189,53	1 189,53	100,00	917,10
42.	524410	Zákonné ZP-úcel.nein.dotace MěÚ	359,47	428,24	428,24	100,00	330,15
43.	527000	Zák.soc.nákl.-strav.	90,00	89,36	89,36	100,00	87,37
44.	527100	Zák.soc.nákl.-penz.poj.	41,10	36,60	36,60	100,00	39,10
45.	528000	Ostatní sociální náklady	11,00	7,97	7,97	100,00	7,96
46.	528900	Ostatní nedaňové náklady	0,00	0,00	0,00		0,00

			Rozp.schvál.	Rozp.uprav.	Čerpání	Plnění	Čerpání 2017
			v tis.Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v %	v tis. Kč
47.	531000	Daň silniční	6,20	4,20	4,20	100,00	1,80
48.	538000	Ostatní daně a poplatky	3,00	1,43	1,43	100,00	3,40
49.	545000	Ostatní pokuty a penále	0,00	0,00	0,00		0,00
50.	548000	Ost.provoz.náklady	4,00	3,31	3,31	100,00	3,34
51.	548200	Pojištění majetku(hav.pojišť.)	95,50	62,05	62,05	100,00	46,21
52.	548900	Členské příspěvky	4,50	6,20	6,20	100,00	4,50
53.	551100	Odpisy DHNM-drobný	10,00	21,89	21,89	100,00	14,57
54.	551200	Odpisy DHNM-účetní	22,30	130,63	130,63	100,00	0,00
55.	568100	Pojištění za zaměstnance	16,00	25,31	25,31	100,00	19,24
56.	599100	Převod správ.režie-vnitr.	580,00	692,22	692,22	100,00	586,75
57.	599200	Vnitropodnik.sluzby	33,00	65,29	65,29	100,00	198,14
58.	<b>Účtová třída 5 celkem</b>		<b>11 409,70</b>	<b>13 021,37</b>	<b>13 021,37</b>	<b>100,00</b>	<b>10 503,05</b>
<b>Výnosy</b>							
59.	602xxx	Tržby	3 200,00	4 005,82	4 005,82	100,00	3 431,97
60.	602301	Tržby MÚ - ostatní	0,00	0,00	0,00		18,80
61.	604000	Tržby za zboží-minerální vody	12,00	14,79	14,79	100,00	17,06
62.	648000	Ostatní provozní výnosy	0,00	25,26	25,26	100,00	0,00
63.	648100	Ost.prov.výnosy-neinv.účel.dot.MěÚ	8 182,00	8 562,00	8 562,00	100,00	7 184,00
64.	648110	MěU-dot.posilovna	15,70	16,00	16,00	100,00	0,00
65.	648120	Rozp.změna 134/2018	0,00	406,00	406,00	100,00	0,00
66.	<b>Účtová třída 6 celkem</b>		<b>11 409,70</b>	<b>13 029,87</b>	<b>13 029,87</b>	<b>100,00</b>	<b>10 651,83</b>
67.	<b>Hospodářský výsledek před zdaněním</b>		<b>0,00</b>	<b>8,50</b>	<b>8,50</b>		<b>148,79</b>

Vypracoval:  
Zdena Mihulková

Schválil:  
ing. Cobe Ivanovski

## VEŘEJNÉ WC

### Přehled nákladů a výnosů střediska 600 Veřejné WC za r. 2018

	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+ zisk,-ztráta rok 2018	+ zisk,-ztráta rok 2017
Rok 2018	368.391,60	377.666,58		
Rok 2017	310.868,95	321.680,84		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			<b>+9.274,98</b>	<b>+ 10.811,89</b>

Tržby ze vstupného (bez DPH) činily v roce 2018 51.727 Kč (rok 2017 57.773 Kč). Výše tržeb je ovlivněna počtem návštěvníků. V roce 2018 počet návštěvníků činil 12.518, v roce 2017 počet činil 13.981. Poplatek za použití toalet činí 5 Kč (vč. DPH) a nezměnil se od roku 2004. Se souhlasem města je použití toalet při Festivalu 555 a při akci Běh kolem hradeb zdarma.

### PLNĚNÍ ÚKOLŮ – ROK 2018

- Byly zakoupeny dodávkové automobily pro středisko Technické služby.
- Proběhlo výběrové řízení pro investiční akci „Teplovodní přípojky a domovní předávací stanice pro bytové domy, Bezručova, Polička“.
- Byla zakoupena rolba na úpravu ledové plochy.
- Byla zakoupena sekačka Kioti WD.

### 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.

### HLAVNÍ ÚKOLY PRO ROK 2019

- Projektová dokumentace (oprava garáží a další), předpokládaná cena 250.000 Kč
- Oprava garáží a další – 1. etapa, předpokládaná cena 2.000.000 Kč



- Oprava kotelny Jiráskova 613, předpokládaná cena 400.000 Kč
  - Automobil pro sportovní služby, předpokládaná cena 250.000 Kč
  - Teplovod a DPS Bezručova - 2. etapa, předpokládaná cena 1.050.000 Kč
  - Oprava Multicar, předpokládaná cena 350.000 Kč
  - Sekačka se zdvihem, předpokládaná cena 370.000 Kč
- (Částky jsou uvedeny bez DPH)

## **VÝHLED INVESTIC PRO ROK 2020 a 2021**

- Po vytvoření vlastních zdrojů bude nezbytné provést zásadní opravu garáží u Ravensburgeru Karton s.r.o. Cena bude stanovena po vypracování projektové dokumentace.
- Po našetření vlastních prostředků bude zakoupen nový zametací vůz, protože stávající zametací vůz je na hranici životnosti (rok výroby 1998), předpokládaná cena 3.500.000 Kč (bez DPH).



## ZPRÁVA AUDITORA

**k roční účetní závěrce zpracované ke dni 31. prosince 2018  
společnosti**

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

Svitavy dne 7. května 2019

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 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2018, 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 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.***

### **3. Základ pro výrok**

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

### **4. Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě**

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

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

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

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

Dále jsem povinna uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti T.E.S. s.r.o., Polička, k nimž jsem dospěla při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v 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 vznikat 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 jednatel 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 2019

Odpovědný auditor: **Ing. Jana Vaňková**

Oprávnění č. : 1393

Bydliště : Kubánská 1919/7, 568 02 Svitavy



## 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:** Bohumil Bednář

člen: Ing. Věra Kučerová

člen: Ing. Josef Baláš, Ph.D.

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

5. **Rozvahový den:** 31.12. 2018

**Okamžik sestavení účetní závěrky:** 2. 5. 2019

**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-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

	Počet zaměstnanců Celkem		Z toho řídicích Pracovníků	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	56	55	7	7
Mzdové náklady	14856	12 735	2830	2531
Odměny členům statutárních orgánů	137	137		
Sociální a zdravotní pojištění	5021	4 298	962	860
Sociální náklady	349	374	67	69
<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>20363</b>	<b>17 544</b>	<b>3866</b>	<b>3467</b>

Pohledávky a závazky řídicích pracovníků z titulu odměn – nejsou

## II.

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

#### 1. Obecné účetní zásady

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

#### 2. Způsoby oceňování

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

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

Vedlejší pořizovací náklady při nákupu zásob-externí přepravné, interní přepravné a poplatky.

Cena stanovena na základě vlastních nákladů - materiál, mzdy, část výrobní režie.

#### 3. Změna metody: v roce 2018 nebyla.

#### 4. Opravné položky:

V roce 2018 společnost netvořila opravné položky k pohledávkám po splatnosti

#### 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:

Popis položky	Rok 2018	Rok 2017
Účetní ZC odepisovaného majetku	20.340.630,00 Kč	18.751.255,00 Kč
Daňová ZC odepisovaného majetku	17.435.223,00 Kč	15.919.888,00 Kč
Rozdíl-daňový základ	-2.905.000,00 Kč	- 2.831.367,00 Kč
<b>19% odložená daň-závazek</b>	<b>551.950,00 Kč</b>	<b>537.890,00 Kč</b>

## 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					
<b>Celkem 2018</b>	<b>239</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>287</b>

##### Hmotný dlouhodobý majetek

Pořizovací cena v tis. Kč	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	1356	-	-	-	1356
Stavby	24392	-	-	-	24392
Hmotné movité věci a jejich soubory	42100	4058	700	-	45458
- Stroje a zařízení	39196	3575	599	-	42172
- Osobní automobily	841	483	-	-	1324
- Drobný dlouhodobý majetek	2063		101	-	1962
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	262	4591	4058	-	795
<b>Celkem 2018</b>	<b>68110</b>	<b>8649</b>	<b>4758</b>	<b>-</b>	<b>72001</b>



- 2. Hmotný dlouhodobý majetek pořízený formou finančního pronájmu:**  
V roce 2018 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: nejsou, z toho nad 5 let nemá žádné
- 5. Závazky:**  
Závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti: 3 tis. Kč, z toho nad 5 let po splatnosti 0 tis. Kč.  
Splatné závazky pojištění na SP a ZP po lhůtě splatnosti: 0 tis. 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 (1.766 tis. Kč).
- 7. Majetek zatížený zástavním právem:** nemá
- 8. Změny vlastního kapitálu:**
- V roce 2018 nedošlo ke změně základního kapitálu společnosti, základní kapitál je 100 % splacen.
  - Na základě rozhodnutí valné hromady byl ze zisku z roku 2017 tvořen sociální fond v částce 100 tis. Kč a částka ve výši 731 tis. Kč byla převedena na účet nerozdělených zisků z minulých let.
  - Valné hromadě bude předložen návrh na rozdělení zisku za rok 2018 ve výši 878 tis. Kč:
    - a) Provést příděl do sociálního fondu ve výši 30% max. do výše 100 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:
- 14.233 tis. Kč tržby teplo
  - 12.432 tis. Kč tržby údržba města
  - 3.047 tis. Kč tržby ostatní
  - 4.021 tis. Kč tržby sportovní služby
- 10. Výše přijatých dotací:**  
Společnost obdržela účelové provozní dotace ve výši 8.984 tis. Kč a dále dotace od úřadu práce na vytvoření nových pracovních míst ve výši 591 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 2018 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. 2018 společnost nemá. Společnost běžně poskytuje služby a prodává výrobky spřízněné straně. V roce 2018 dosáhl tento objem prodeje 12.530 tis. Kč (v roce 2017 10.791 tis. Kč).  
Krátkodobé pohledávky za spřízněnými stranami k 31. 12. 2018 činily 573 tis. Kč (k 31. 12. 2017 179 tis. Kč).  
K 31. 12. 2018 eviduje společnost krátkodobé závazky vůči spřízněným stranám ve výši 81 tis. Kč (k 31. 12. 2017 80 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 2018 byly splněny. Společnost plánuje dosažení dalších zisků v letech 2019–2020. Management společnosti věří, že tyto plány jsou realistické a že jejich splnění je vysoce pravděpodobné.
- Účetní závěrka k 31. prosinci 2018 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

V Poličce dne 03.05.2019

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 31.12.2018  
(V celých tisících Kč)

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
Jiráskova 977  
57201 POLIČKA

Rok	Měsíc	IČ									
2018	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	109.985	-49.632	60.353	61.650
B.	Stálá aktiva (ř.4+14+27)	003	72.288	-49.632	22.656	20.636
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.5+6+9+10+11)	004	287	-257	30	40
B.I.2.	Ocenitelná práva (ř.7+8)	006	287	-257	30	40
B.I.2.1.	Software	007	287	-257	30	40
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.15+18+19+20+24)	014	72.001	-49.375	22.626	20.596
B.II.1.	Pozemky a stavby (ř.16+17)	015	25.748	-16.084	9.664	10.546
B.II.1.1.	Pozemky	016	1.356	0	1.356	1.356
B.II.1.2.	Stavby	017	24.392	-16.084	8.308	9.190
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	45.458	-33.291	12.167	9.788
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný	024	795	0	795	262
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	795	0	795	262
C.	Oběžná aktiva (ř.38+46+72+75)	037	23.247	0	23.247	26.176
C.I.	Zásoby (ř.39+40+41+44+45)	038	158	0	158	220
C.I.1.	Materiál	039	157	0	157	219
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	4.133	0	4.133	5.023
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky (ř.58 až 61)	057	4.133	0	4.133	5.023
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	1.186	0	1.186	1.531
C.II.2.4.	Pohledávky ostatní (ř.62 až 67)	061	2.947	0	2.947	3.492
3.	Stát - daňové pohledávky	064	10	0	10	0
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	2.156	0	2.156	2.343
6.	Jiné pohledávky	067	781	0	781	1.149
C.IV.	Peněžní prostředky (ř.76+77)	075	18.956	0	18.956	20.933
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	97	0	97	104
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	077	18.859	0	18.859	20.829
D.	Časové rozlišení aktiv (ř.79 až 81)	078	14.450	0	14.450	14.838
D.1.	Náklady příštích období	079	155	0	155	124
D.3.	Příjmy příštích období	081	14.295	0	14.295	14.714

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	60.353	61.650
A.	Vlastní kapitál (ř.103+107+115+118+121+122)	102	33.961	33.182
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	43	42
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	117	43	42
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř.119 až 120)	118	8.664	7.933
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	119	8.664	7.933
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	121	878	831
B.+ C.	Cizí zdroje (ř.124+129)	123	23.632	25.262
C.	Závazky (ř.130+145+163)	129	23.632	25.262
C.I.	Dlouhodobé závazky (ř.131+134+135+136+137+138+139+140+141)	130	552	538
C.I.8.	Odložený daňový závazek	140	552	538
C.II.	Krátkodobé závazky (ř.146+149+150+151+152+153+154+155)	145	23.080	24.724
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	150	16.239	17.540
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	151	1.335	1.464
C.II.8.	Závazky ostatní (ř.156 až 162)	155	5.506	5.720
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	158	1.048	970
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	159	575	534
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	160	131	230
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	161	0	5
C.II.8.7.	Jiné závazky	162	3.752	3.981
D.	Časové rozlišení pasiv (ř.167+168)	166	2.760	3.206
D.1.	Výdaje příštích období	167	2.530	3.082
D.2.	Výnosy příštích období	168	230	124

Sestaveno dne: 02.05.2019	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

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

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

ke dni 31.12.2018

(V celých tisících Kč)


Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Jiráskova 977  
57201 POLIČKA

Rok	Měsíc	IČ
2018	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	33.732	31.475
II.	Tržby za prodej zboží	002	15	17
A.	Výkonová spotřeba (ř.4 až 6)	003	18.810	17.770
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	004	16	17
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	14.258	14.353
A.3.	Služby	006	4.536	3.400
C.	Aktivace (-)	008	-18	-112
D.	Osobní náklady (ř.10+11)	009	20.363	17.544
D.1.	Mzdové náklady	010	14.993	12.872
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř.12+13)	011	5.370	4.672
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění	012	5.021	4.298
D.2.2.	Ostatní náklady	013	349	374
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř.15+18+19)	014	2.570	2.335
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř.16+17)	015	2.570	2.335
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	016	2.570	2.335
III.	Ostatní provozní výnosy (ř.21 až 23)	020	9.612	7.728
III.3.	Jiné provozní výnosy	023	9.612	7.728
F.	Ostatní provozní náklady (ř.25 až 29)	024	639	645
F.3.	Daně a poplatky	027	264	297
F.5.	Jiné provozní náklady	029	375	348
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř.1+2-3-7-8-9-14+20-24)	030	995	1.038

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	14	16
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	14	16
K.	Ostatní finanční náklady	047	117	102
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř.31-34+35-38+39-42-43+46-47)	048	-103	-86
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř.30+48)	049	892	952
L.	Daň z příjmu (ř.51+52)	050	14	121
L.2.	Daň z příjmu odložená (+/-)	052	14	121
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř.49-50)	053	878	831
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.53-54)	055	878	831
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	056	43.373	39.236

Sestaveno dne: 02.05.2019		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	

## Přehled o změnách vlastního kapitálu za rok 2018

	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	42	100	99	43
G. Kapitálové fondy	1576	0	0	1576
H. Rozdíly z přecenění nazahr. do zisku	0	0	0	0
I. Zisk účetních období (428+431)	7933	731	0	8664
J. Ztráta účetních období (429+431)	0	0	0	0
K. Zisk/ztráta za účetní období	831	878	831	878
<b>Celkem vlastní kapitál</b>	<b>33182</b>	<b>1709</b>	<b>930</b>	<b>33961</b>

Komentář:

Na základě rozhodnutí valné hromady byl z účetního zisku roku 2017 proveden příděl do sociálního fondu ve výši 100 tis.Kč a částka 731 tis.Kč byla převedena na účet nerozděleného zisku z minulých let.

Polička dne 2.5.2019

Vypracovala: Čáslavská Zuzana

Schválil: Ivanovski Cobe

Přehled o peněžních tocích ke dni 31.12.2018

		2016	2017	2018
P	Stav peněžních prostředků 1.1.	18947	19398	20933
Z	Účetní VH z běžné činnosti před zdaněním	868	952	892
A.1	Upravy o nepeněžní operace	2467	2319	2556
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	2495	2335	2570
A.1.1.	Odpisy OP k nabytému majetku	0	0	0
A.1.2.	Změna stavu OP k pohledávkám	-4	0	0
A.1.2.	Změna stavu rezerv	0	0	0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodej stálých aktiv	-8	0	0
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0	0	0
A.1.5.	Nákladové úroky	0	0	0
A.1.5.	Výnosové úroky	-16	-16	-14
A.1.6.	Ostatní nepeněžní operace	0	0	0
A.x	Cistý pen.tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	3335	3271	3448
A.2.	Změna stavu nepeněž.složek pracovního kapitálu	1505	1120	-750
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činn.	450	-30	890
A.2.1.	Odpis pohledávek	4	0	0
A.2.1.	Změna stavu přechod.úctů aktivních	1007	1039	388
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z prov.čin.	-479	332	-1644
A.2.2.	Změna stavu přechod.úctů pasivních	482	-262	-446
A.2.3.	Změna stavu zásob	41	41	62
A.2.4.	Změna stavu krátkodob.finančního majetku	0	0	0
A.xx	Cistý pen.tok z provozní činnosti před zdaněním	4840	4391	2698
A.3.	Výdaje plateb úroků	0	0	0
A.4.	Přijaté úroky	16	16	14
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	0	0	0
A.6.1.	Příjmy z mimořádných činností	0	0	0
A.6.2.	Výdaje z mimořádných činností	0	0	0
A.6.3.	Uhrazená splatná daň z mimořádných činností	0	0	0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	0	0	0
A.xxx	Cistý peněžní tok z provozní činnosti	4856	4407	2712
B.xxx	Cistý peněžní tok z investiční činnosti	-4318	-2760	-4590
C.1.	Změna stavu dlouhodobých závazků	0	0	0
C.2.	Dopad změn VK na peněžní prostředky	-87	-112	0
C.xxx	Cistý peněžní tok z finančních činností	-87	-112	-99
F	Cisté zvýšení (snížení) peněžních prostředků	451	1535	-1977
R	Stav peněžních prostředků k 31.12.	19398	20933	18956

Polička dne 2.5.2019

Vypracovala:

Schválil:





## 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)

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 2018 činila výše účelové dotace 8.984 tis. Kč.
4. Mezi ovládající a ovládanou osobou není uzavřena ovládací smlouva.
5. V účetním období roku 2018 byla mezi propojenými osobami uzavřena smlouva:
  - Smlouva o dílo – „Zimní stadion Polička – sklad 2.NP“
  - Smlouva o dílo – „Stavební příprava pro administrativní zázemí Oblastní charity Polička“
6. V účetním období roku 2018 nebyly mezi propojenými osobami učiněny jiné právní úkony.
7. V účetním období roku 2018 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 805,806
  - c) Kupní smlouva č. 25 na dodávku tepelné energie – odběrné místo Sídliště Hegerova 969, 974-976, Sídliště Hegerova 1010-1013
  - d) Kupní smlouva č. 28 na dodávku tepelné energie – odběrné místo Riegrova 52  
Používané ceny: ceny obvyklé, používané v běžném obchodním styku.
8. V účetním období roku 2018 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 2018 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 2018 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 03.05.2019

Ing. Cobe Ivanovski  
jednatel společnosti