

ROZBOR HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2017

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 2018

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 18.4.2018

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 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 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 21.493 tis Kč bez DPH z vlastních prostředků společnosti.

Celková činnost organizace je zaměřena na:

- teplárenství, které představuje v roce 2017 38,85 % z celkových tržeb společnosti.
 - teplo je vyráběno ve 4 blokových kotelnách a 14 domovních kotelnách. Tržby jsou dlouhodobě stabilní. Hlavní prostředky pro opravy a údržbu jsou tvořeny z odpisů. Společnost zásobuje teplem 1559 domácností, 1 mateřskou školku, 2 základní školy, speciální školu, DPS Penzion.
 - práce pro město Poličku při celoroční údržbě v roce 2017 představují 26,01 % 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 2017 dotován částkou 7.184 tis. Kč. Tržby ze sportovních služeb představují v roce 2017 26,01 % z celkových tržeb společnosti.
 - společnost zajišťuje správu bytového fondu města a společenství vlastníků jednotek. Celkově se jedná o 1062 bytů a 12 nebytových prostor, bytová správa představuje 4,75 % z celkových tržeb společnosti.
 - společnost prováděla drobné opravy v rámci stavební údržby pro město Poličku a také pro privátní investory.
 - společnost umožnila v roce 2017 třem studentkám vykonání povinné praxe v oblasti administrativy, ekonomie a účetnictví.

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK SPOLEČNOSTI – ROK 2017

STŘEDISKO	NÁKLAD	VÝNOS	+ Zisk,-Ztráta 2017	+ Zisk,-Ztráta 2016
Podnikové ředitelství	2641469,09	2271154,79	-370314,30	-356695,13
Teplárenství	14506992,81	14753947,30	246954,49	167794,67
Stavební činnost	797803,41	948883,96	151080,55	22623,38
Technické služby	10442602,12	10964913,50	522311,38	656073,04
Bytová správa	1868511,09	2138378,37	269867,28	278038,82
Sportovní služby	10503047,34	10503047,34	0,00	0,00
Veřejné WC	310868,95	321680,84	10811,89	6850,76
C e l k e m	41071294,81	41902006,10	830711,29	774685,54
ROK	2017	2016	2015	
Výsledek hospodaření	831 tis	775 tis	756 tis.	

TEPLÁRENSTVÍ

Provoz v roce 2017:

Celková výroba tepelné energie v roce **2017** dosáhla **31 836,0 GJ**, v roce **2016** bylo vyrobeno **30 778,5 GJ**, to znamená zvýšení výroby o **3,44 %**. Oproti roku 2015 je to dokonce nárůst o **11,44 %** (28567,1 GJ).

Na úrovni předání tepelné energie z domovních předávacích stanic – DPS (Svépomoc, Hegerova, Jiráskova, Zákrejsova) bylo v roce **2017** vyrobeno **24 545,7 GJ**. V roce **2016** bylo s DPS dodáno **24 002,5 GJ**. Znamená to nárůst výroby o **2,26%**

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. Háлка 1158) byla výroba **7 290,3 GJ** v roce **2017** oproti **6 776,0 GJ** v roce **2016**, tzn. nárůst o **7,59%**

Tržby v roce 2017 v úseku teplárenství dosáhly **14 578 947,30 Kč**. Z toho výnosy za dozor a pronájem prostor pro provoz KGJ byly ve výši **175 000,00 Kč**. Tržby v roce 2016 v úseku teplárenství dosáhly výše **15 643 676,50 Kč** plus výnosy ve výši **159 229,00 Kč**.

Rozdíl tržby / náklady (zisk) v roce 2017 byl ve výši **71 954,49 Kč**. Výnosy za dozor a pronájem prostor pro provoz KGJ byly ve výši **175 000,00 Kč**. Celkové výnosy v roce 2017 tak dosáhly výše **246 954,49 Kč**.

Od 1.1.2017 T.E.S. s.r.o. provozuje domovní kotelnu v bytovém domě V. Háлка 1158. Kotelna je osazena čtyřmi kotly Vaillant VU INT II á 35 kW. Z této nové kotelny bylo v roce 2017 dodáno 304,4 GJ tepelné energie.

V létě roku 2017 byly nově instalovány dvě domovní předávací stanice v bytových domech Hegerova 969,974-976 a Hegerova 1010-1013. Cílem bylo vyřešit přetrvávající problémy s dosud používanými bytovými stanicemi Logopack. Instalací domovních předávacích stanic se zcela změnil systém vytápění, proto byla i nutná rekonstrukce rozvodů v bytových domech, včetně posílení přípojek studené vody do prostoru umístění domovních předávacích stanic, aby byla zajištěno dostatečné množství studené vody pro ohřev TUV, která se nově připravuje v domovních předávacích stanicích pro každý celý bytový dům.

Výsledné ceny tepla v roce 2017 a zálohová cena tepla pro rok 2018 na jednotlivých úrovních předání.

2017	<i>ÚT/TUV -Kč/GJ vč.15% DPH</i>	<i>ÚT/TUV – Kč/GJ bez15% DPH</i>
Blokové kotelny s DPS:	529,00	460,00
Domovní kotelny:	518,65	451,00
2018 zálohové ceny	<i>ÚT/TUV -Kč/GJ vč.15% DPH</i>	<i>ÚT/TUV – Kč/GJ bez15% DPH</i>
Blokové kotelny s DPS:	577,00	501,73
Domovní kotelny:	562,00	488,70

STAVEBNÍ ČINNOST

Přehled nákladů a výnosů střediska 200 Stavební činnost za r. 2017:

	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk,-ztráta rok 2017	+ zisk,-ztráta rok 2016
Rok 2017	797.803,41	948.883,96		
Rok 2016	673.234,51	695.857,89		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+151.080,55	+22.623,38

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

Byly prováděny tyto stavební práce:

- Drobné opravy pro město Poličku, např. oprava chodníčku u centrálního hřbitova, úprava kontejnerového stání v ulici V. Hálek a ul. Hegerova, oprava přístupových chodníků k sušákům a zámkové dlažby pro sušáky u domu čp. 807-809 v ul. M. Bureše, instalace dopravního značení, oprava kanálové vpusti na BUS nádraží v Poličce. Zhotovení kontejnerového stání v ul. Obránců míru, ul. Heydukova
- Zhotovení nájezdu u rodinného domu na ul. A. Lidmilové
- Zhotovení kanálové vpusti v areálu společnosti Ravensburger Karton s.r.o. a –
- Vybudování odtokového žlabu v obci Pomezí
- Zednické práce na zimním stadionu – byla kompletně dokončena sprcha mezi šatnami č. 1 a č. 2.
- Byla opravena zpevněná plocha pro parkování za budovou zimního stadionu a předlážděna vstupní plocha před zimním stadionem.

TECHNICKÉ SLUŽBY

<u>Práce pro město Poličku:</u>	9.109.021 Kč bez DPH
	11.021.915 Kč včetně DPH
<u>Práce pro ostatní:</u>	968.934 Kč bez DPH
	1.172.410 Kč včetně DPH

Přehled nákladů a výnosů středisek Technických služeb za r. 2017

	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk, -ztráta rok 2017	+ zisk, -ztráta rok 2016
Rok 2017	10.442.602,12	10.964.913,50		
Rok 2016	9.257.850,12	9.913.923,16		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+ 522.311,38	+ 656.073,04

Práce pro město Poličku a práce pro ostatní představují v roce 2017 26,81 % z celkových tržeb společnosti.

Středisko technických služeb provádělo, kromě běžné činnosti, výsadbu stromů u cyklostezky do Bořin, v parku v lokalitě Mánesova, v městském parku, v průmyslové zóně, v ulici Pivovarská a na koupališti a u cyklostezky do Modřece. Vysazovány byly především lípy a javory a z nižších rostlin skalníky. Na konci října 2017 proběhlo havarijní kácení a odstraňování stromů poničených vichřicí. Vichřice vyvrátila stromy, které byly na první pohled bez viditelných vnějších defektů. Z vlastních prostředků společnosti byl zakoupen komunální traktor Zetor Proxima POWER 100.

Vzhledem k situaci na poličském trhu práce, kdy je nabízeno víc pracovních míst, než je evidovaných uchazečů na úřadu práce, je ve společnosti trvalý nedostatek kvalitních kvalifikovaných pracovníků. Jedná se především o profese zedník, zahradník. Společnost se snaží obsadit tato volná místa pomocí inzerce a úzce spolupracuje s poličským pracovištěm úřadu práce.

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 2017 byla výše dotace 689.933 Kč, v roce 2016 dotace činila 740.020 Kč).

SPRÁVA MÍSTNÍCH KOMUNIKACÍ

V oblasti správy místních komunikací a veřejné zeleně bylo v roce 2017:

- vydáno 93 Vyjádření k zásahům do místních komunikací a veřejné zeleně
- převzato 38 zásahů do místních komunikací a veřejné zeleně
- mimo oprav místních komunikací po zimním období bylo provedeno 25 havarijních oprav místních komunikací (188.857,80 Kč bez DPH)
- provedeno 19 oprav svislého dopravního značení po vandalech (26.381,53 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.

BYTOVÁ SPRÁVA

Společnost provádí správu 204 městských bytů v této struktuře:

- v majetku města včetně Penzionu 112
- revitalizované byty 21
- nové byty na sídlišti Hegerova 70
- Pomezí (Hájenka) 1

a správu privátních bytů v počtu 858 bytových jednotek sdružených do 69 společenství vlastníků s právní subjektivitou a 10 malých společenství do 4 bytů.

T.E.S. spravuje v současné době největší množství bytů (1062) a nebytových prostor (12) v Poličce, celkem 1074.

Přehled nákladů a výnosů střediska 400,402 Bytová správa za rok 2017:

	Náklady v Kč	Tržby v Kč	+zisk, - ztráta rok 2017	+zisk, - ztráta rok 2016
Rok 2017	1,738.111	1,946.518,80		
Rok 2016	1,651.596,92	1,852.729,34		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+208.407,80	+201.132,42

Zajišťujeme správu městských i soukromých domů. Tato činnost zahrnuje, v souladu se smlouvou uzavřenou s vlastníkem, zabezpečování smluvených služeb poskytovaných s užíváním bytů a nebytových prostorů, udržování a opravy obytných domů, jejich společných částí a vybavení včetně příslušenství domu.

Dále zajišťujeme administrativní a operativně technické činnosti spojené se správou domu, vybírání nájemného, příspěvků do fondu oprav od vlastníků jednotek na náklady spojené se správou společných částí domu, vedeme evidenci nákladů vzniklých se zajišťováním správy domu, evidenci plateb vlastníků jednotek, vedeme účetnictví domu podle zákona č. 563/1991 Sb., zakládáme společenství vlastníků jednotek domů. Za obstarávání správy účtujeme měsíčně 125 Kč bez DPH za bytovou i nebytovou jednotku.

VÝLEP PLAKÁTŮ

Přehled nákladů a výnosů střediska 414 Výlep plakátů za r. 2017

	Náklady v Kč	Tržby v Kč	+zisk, -ztráta rok 2017	+zisk, - ztráta rok 2016
Rok 2017	130.400,09	191.859,57		
Rok 2016	91.218,48	168.124,88		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+ 61.459,48	+76.906,40

Výše tržeb střediska Výlep plakátů je odvislá od počtu objednávek na výlep plakátů. Poplatek za výlep plakátů je platný od roku 2010. Tržby střediska jsou již několik let konstantní. V roce 2018 bude cena zvýšena o cca 10 %. Společnost T.E.S. s.r.o. vlastní 11 skříněk na výlep parte a 21 plakátovacích ploch, které jsou umístěny na 15 plakátovacích místech. Náklady vzrostly z důvodu čištění plakátovacích ploch a kvůli čištění a nátěru mobilních plakátovacích trojhranů.

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 2017 činila 7.184.000 Kč.

Na základě schváleného rozpočtu byla uzavřena Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Poličky č. 001/2017 na částku **7.184.000 Kč**. V roce 2017 nebyly žádné rozpočtové změny.

Městu Poličce byl zaplacen roční nájem ze sportovišť ve výši 690.000 Kč bez DPH.

Účelová dotace z rozpočtu města Poličky pro rok 2017 byla použita v těchto střediscích: 502, 503, 504, 505.

Středisko	Rozdělení účelové dotace z rozpočtu města Poličky (v Kč)
501 Plavecká škola	0
502 Plavecký bazén	4 261.532
503 Koupaliště	751.528
504 Zimní stadion	2 140.940
505 Ubytovací služby	30.000
506 Kašny, Pítko	0
507 Fitcentrum	0
508 Sauna	0
Celkem:	7.184.000

Celkový hospodářský výsledek sportovních středisek byl + 148.785,91 Kč.

Vykázaný hospodářský výsledek 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.

Přehled nákladů a výnosů střediska Sportovní služby za rok 2017

	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+ zisk, -ztráta rok 2017	+zisk, - ztráta rok 2016
Rok 2017	10.503.047,34	10.503.047,34		
Rok 2016	10.245.790,77	10.245.790,77		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			0,-	0,-

VEŘEJNÉ WC

Přehled nákladů a výnosů střediska 600 Veřejné WC za r. 2017

	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+ zisk,-ztráta rok 2017	+ zisk,-ztráta rok 2016
Rok 2017	310.868,95	321.680,84		
Rok 2016	274.187,42	281.038,18		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+ 10.811,89	+ 6.850,76

Tržby ze vstupného (bez DPH) činily v roce 2017 57.773 Kč (rok 2016 62.021 Kč). Výše tržeb je ovlivněna počtem návštěvníků. V roce 2017 počet návštěvníků činil 13.981, v roce 2016 počet činil 15.009. 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 hradem zdarma.

PLNĚNÍ ÚKOLŮ – ROK 2017

- Bylo vyměněno MaR v kotelně ZŠ Masarykova a v kotelně Hegerova
- Byl zakoupen traktor Zetor Proxima POWER 100
- Proběhla instalace domovních předávacích stanic DPS do bytových domů, ul. Hegerova čp. 969,974-976,1010-1013.

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 2018

- Bude zpracována studie opravy garáží u Ravensburgeru Karton s.r.o. (předpokládaná cen 20.000 Kč bez DPH). Termín: 3.čtvrtletí.
- Proběhne připojení bytových domů k sídlišti Bezručova na kotelnu Jiráskova (předpokládaná cena 1.600.000 Kč bez DPH). Termín: 4.čtvrtletí.
- Bude vypsáno výběrové řízení na nákup rolby na úpravu ledové plochy (předpokládaná cena 3.200.000 Kč). Termín: 3.čtvrtletí.
- Bude vypsáno poptávkové řízení na nákup sekačky (předpokládaná cena 750.000 Kč). Termín: 2.čtvrtletí.
- Bude zakoupen dodávkový automobil pro středisko Technické služby. (předpokládaná cena 400.000 Kč). Termín 3.čtvrtletí.

VÝHLED INVESTIC PRO ROK 2019 a 2020

- Po vytvoření vlastních zdrojů bude nezbytné provést zásadní opravu garáží u Ravensburgeru Karton s.r.o. Cena bude stanovena po vypracování projektové dokumentace.

ZPRÁVA AUDITORA

k roční účetní závěrce zpracované ke dni 31. prosince 2017
společnosti

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

Svitavy dne 7. května 2018

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 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2017, 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 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2017 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 společností 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 jednatelům a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdou k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mojí povinností upozornit v mé zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Moje závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získala do data mé zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

Ve Svitavách dne 7. května 2018

Odpovědný auditor: **Ing. Jana Vaňková**

Oprávnění č.: 1393

Bydliště: Kubánská 1919/7, 568 02 Svitavy



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:** 31.12.2017

Okamžik sestavení účetní závěrky: 23.4.2018

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	55	53	7	7
Mzdové náklady	12 735	11 493	2 531	2 406
Odměny členům statutárních orgánů	137	132		
Sociální a zdravotní pojištění	4 298	3 890	860	818
Sociální náklady	358	364	69	70
Osobní náklady celkem	17 583	15 879	3 467	3 301

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 2017 nebyla.

4. Opravné položky:

V roce 2017 společnost netvořila nové opravné položky k pohledávkám po splatnosti v zákonné výši.

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 2017	Rok 2016
Účetní ZC odepisovaného majetku	18 751 255,00 Kč	18 424 832,00 Kč
Daňová ZC odepisovaného majetku	15 919 888,00 Kč	16 231 507,00 Kč
Rozdíl-daňový základ	-2 831 367,00 Kč	-2 193 325,00 Kč
19% odložená daň-závazek	537 890,00 Kč	416 670,00 Kč

III.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát.

1. Dlouhodobý majetek

Nehmotný dlouhodobý majetek

Pořizovací cena v tis. Kč	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	239	47	-	-	287
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek					
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek					
Celkem 2017	239	47	-	-	287

Hmotný dlouhodobý majetek

Pořizovací cena v tis. Kč	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	1356	-	-	-	1356
Stavby	24253	139	-	-	24392
Hmotné movité věci a jejich soubory	39731	2560	191	-	42100
- Stroje a zařízení	36939	2427	170	-	39196
- Osobní automobily	841	-	-	-	841
- Drobný dlouhodobý majetek	1951	133	21	-	2063
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	248	2713	2699	-	262
Celkem 2017	65588	5412	2890	-	68110

2. **Hmotný dlouhodobý majetek pořízený formou finančního pronájmu:**
V roce 2017 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: 4 tis. Kč, z toho nad 5 let nemá žádné
5. **Závazky:**
Závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti: 2 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 (1.806 Kč).
7. **Majetek zatížený zástavním právem:** nemá
8. **Změny vlastního kapitálu:**
 - V roce 2017 nedošlo ke změně základního kapitálu společnosti, základní kapitál je 100 % splacen.
 - Na základě rozhodnutí valné hromady byl ze zisku z roku 2016 tvořen sociální fond v částce 100 tis. Kč a částka ve výši 675 tis. Kč byla převedena na účet nerozdělených zisků z minulých let.
 - Valné hromadě bude předložen návrh na rozdělení zisku za rok 2017 ve výši 830.711,29 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:
 - 14.462 tis. Kč tržby teplo
 - 10.185 tis. Kč tržby údržba města
 - 3.501 tis. Kč tržby ostatní
 - 3.327 tis. Kč tržby sportovní služby
10. **Výše přijatých dotací:**
Společnost obdržela účelové provozní dotace ve výši 7.184 tis. Kč a dále dotace od úřadu práce na vytvoření nových pracovních míst ve výši 690 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 2017 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. 2017 společnost nemá. Společnost běžně poskytuje služby a prodává výrobky spřízněné straně. V roce 2017 dosáhl tento objem prodeje 10.791 tis. Kč (v roce 2016 9.712 tis. Kč).
Krátkodobé pohledávky za spřízněnými stranami k 31. 12. 2017 činily 179 tis. Kč (k 31. 12. 2016 176 tis. Kč).
K 31. 12. 2017 eviduje společnost krátkodobé závazky vůči spřízněným stranám ve výši 80 tis. Kč (k 31. 12. 2016 83 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 2017 byly splněny. Společnost plánuje dosažení dalších zisků v letech 2018 – 2019. Management společnosti věří, že tyto plány jsou realistické a že jejich splnění je vysoce pravděpodobné.
- Účetní závěrka k 31. prosinci 2017 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

V Poličce dne 23.4.2018

Ing. Cobe Ivanovski
jednatel společnosti



Příloha k přiznání k dani
z příjmů právnických osob

ROZVAHA v plném rozsahu

ke dni 31.12.2017
(V celých tisících Kč)

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

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
Jiráskova 977
57201 POLIČKA


Rok	Měsíc		IČ								
2017	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 (f.2+3+37+74)	001	109.411	-47.761	61.650	60.740
B.	Dlouhodobý majetek (f.4+14+27)	003	68.397	-47.761	20.636	20.211
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (f.5+6+9+10+11)	004	287	-247	40	0
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	287	-247	40	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (f.15+18+19+20+24)	014	68.110	-47.514	20.596	20.211
B.II.1.	Pozemky a stavby (f.16+17)	015	25.748	-15.202	10.546	11.346
B.II.1.1.	Pozemky	016	1.356	0	1.356	1.356
B.II.1.2.	Stavby	017	24.392	-15.202	9.190	9.990
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	42.100	-32.312	9.788	8.617
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný	024	262	0	262	248
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	262	0	262	248
C.	Oběžná aktiva (f.38+46+68+71)	037	26.176	0	26.176	24.652
C.I.	Zásoby (f.39+40+41+44+45)	038	220	0	220	261
C.I.1.	Materiál	039	219	0	219	261
C.I.3.	Výrobky a zboží (f.42+43)	041	1	0	1	0
C.I.3.2.	Zboží	043	1	0	1	0
C.II.	Pohledávky (f.47+57)	046	5.023	0	5.023	4.993
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky (f.58 až 61)	057	5.023	0	5.023	4.993
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	1.531	0	1.531	845
C.II.2.4.	Pohledávky ostatní (f.62 až 67)	061	3.492	0	3.492	4.148
3.	Stát - daňové pohledávky	064	0	0	0	45
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	2.343	0	2.343	2.625
6.	Jiné pohledávky	067	1.149	0	1.149	1.478
C.IV.	Peněžní prostředky (f.72+73)	071	20.933	0	20.933	19.398
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	104	0	104	153
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	20.829	0	20.829	19.245
D.	Časové rozlišení aktiv (f.75+76+77)	074	14.838	0	14.838	15.877
D.1.	Náklady příštích období	075	124	0	124	149
D.3.	Příjmy příštích období	077	14.714	0	14.714	15.728



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM (ř.102+125+130+164)	101	61.650	60.740
A.	Vlastní kapitál (ř.103+107+115+118+122+123)	102	33.182	32.463
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	42	54
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	117	42	54
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř.119 až 121)	118	7.933	7.258
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	119	7.933	7.258
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	122	831	775
B.+ C.	Cizí zdroje (ř.125+130)	124	25.262	24.809
C.	Závazky (ř.131+146)	130	25.262	24.809
C.I.	Dlouhodobé závazky (ř.132+135+136+137+138+139+140+141+142)	131	538	417
C.I.8.	Odložený daňový závazek	141	538	417
C.II.	Krátkodobé závazky (ř.147+150+151+152+153+154+155+156)	146	24.724	24.392
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	151	17.540	18.044
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	152	1.464	1.128
C.II.8.	Závazky ostatní (ř.157 až 163)	156	5.720	5.220
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	159	970	909
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	160	534	489
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	161	230	108
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	162	5	0
C.II.8.7.	Jiné závazky	163	3.981	3.714
D.	Časové rozlišení pasív (ř.165+166)	164	3.206	3.468
D.1.	Výdaje příštích období	165	3.082	3.333
D.2.	Výnosy příštích období	166	124	135



Sestaveno dne: 23.04.2018		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

Příloha k přiznání k dani
z příjmů právnických osob

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

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

ke dni 31.12.2017

(V celých tisících Kč)

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Jiráskova 977
57201 POLIČKA


Rok	Měsíc	IČ
2017	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	31.475	30.833
II.	Tržby za prodej zboží	002	17	16
A.	Výkonová spotřeba (ř.4 až 6)	003	17.770	18.837
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	004	17	13
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	14.353	15.597
A.3.	Služby	006	3.400	3.227
C.	Aktivace (-)	008	-112	-166
D.	Osobní náklady (ř.10+11)	009	17.544	15.879
D.1.	Mzdové náklady	010	12.872	11.625
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř.12+13)	011	4.672	4.254
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění	012	4.298	3.890
D.2.2.	Ostatní náklady	013	374	364
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř.15+18+19)	014	2.335	2.491
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř.16+17)	015	2.335	2.495
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	016	2.335	2.495
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	019	0	-4
III.	Ostatní provozní výnosy (ř.21 až 23)	020	7.728	7.777
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	021	0	8
III.3.	Jiné provozní výnosy	023	7.728	7.769
F.	Ostatní provozní náklady (ř.25 až 29)	024	645	636
F.3.	Daně a poplatky	027	297	290
F.5.	Jiné provozní náklady	029	348	346
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř.1+2-3-7-8-9-14+20-24)	030	1.038	949



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	16	16
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	16	16
K.	Ostatní finanční náklady	047	102	97
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř.31-34+35-38+39-42-43+46-47)	048	-86	-81
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř.30+48)	049	952	868
L.	Daň z příjmu (ř.51+52)	050	121	93
L.2.	Daň z příjmu odložená (+/-)	052	121	93
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř.49-50)	053	831	775
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.53-54)	055	831	775
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	056	39.236	38.642



Sestaveno dne: 23.04.2018		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	

102_002644180E3

Přehled o změnách vlastního kapitálu za rok 2017

	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	54	100	112	42
G. Kapitálové fondy	1576	0	0	1576
H. Rozdíly z přecenění nazahr. do zisku	0	0	0	0
I. Zisk účetních období (428+431)	7258	675	0	7933
J. Ztráta účetních období (429+431)	0	0	0	0
K. Zisk/ztráta za účetní období	775	831	775	831
Celkem vlastní kapitál	32463	1606	887	33182

Komentář:

Na základě rozhodnutí valné hromady byl z účetního zisku roku 2016 proveden příděl do sociálního fondu ve výši 100 tis.Kč a částka 675 tis.Kč byla převedena na účet nerozděleného zisku z minulých let.

Polička dne 23.4.2018

Vypracovala: Čáslavská Zuzana

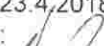
Schválil: Ivanovski Cobe

10
[Handwritten signature]



Přehled o peněžních tocích ke dni 31.12.2017

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

Polička dne 23.4.2018
 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 2017 činila výše účelové dotace 7.184 tis. Kč.
4. Mezi ovládající a ovládanou osobou není uzavřena ovládací smlouva.
5. V účetním období roku 2017 nebyla mezi propojenými osobami uzavřena smlouva
6. V účetním období roku 2017 nebyly mezi propojenými osobami učiněny jiné právní úkony.
7. V účetním období roku 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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 2017 a založí spolu s výroční zprávou v rejstříkové agendě společnosti a druhý stejnopis předá auditorce Ing. Janě Vaňkové.

V Poličce dne 18.4.2018

Ing. Cobe Ivanovski
jednatel společnosti

