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

ROZBOR HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2016

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

OBSAH :

ZPRÁVA JEDNATELE

- Základní údaje o společnosti
- Charakteristika činností společnosti
- Hospodářský výsledek společnosti
- Teplárenství
- Stavební činnost
- Technické služby
- Bytová správa
- Sportovní služby
- Veřejné WC
- Vnitřní chod společnosti
- Výhled a hlavní úkoly pro rok 2017

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 18.4.2017

Bc. 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:		Bc. 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 19.814 tis Kč bez DPH z vlastních prostředků společnosti.

Celková činnost organizace je zaměřena na:

- teplárenství, které představuje v roce 2016 40,88 % z celkových tržeb společnosti.
  - teplo je vyráběno ve 4 blokových kotelnách a 13 domovních kotelnách. Tržby jsou dlouhodobě stabilní. Hlavní prostředky pro opravy a údržbu jsou tvořeny z odpisů. Společnost zásobuje teplem 1535 domácností, 1 mateřskou školku, 2 základní školy, speciální školu, DPS Penzion.
- práce pro město Poličku při celoroční údržbě v roce 2016 představují 27,77 % 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 2016 dotován částkou 7.014 tis. Kč. Tržby ze sportovních služeb představují v roce 2016 26,20 % z celkových tržeb společnosti.
- společnost zajišťuje správu bytového fondu města a společenství vlastníků jednotek. Celkově se jedná o 1038 bytů a 12 nebytových prostor, bytová správa představuje 5,15 % z celkových tržeb společnosti.
- společnost prováděla drobné opravy v rámci stavební údržby pro město Poličku a také pro privátní investory.
- společnost umožňuje každoročně 1 studentce vykonání povinné praxe v oblasti administrativy, ekonomie a účetnictví.

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK SPOLEČNOSTI – ROK 2016

STŘEDISKO	NÁKLAD	VÝNOS	+ Zisk,-Ztráta 2016	+ Zisk,-Ztráta 2015
Podnikové ředitelství	2561357,79	2204662,66	-356695,13	-268116,74
Teplárenství	15635110,83	15802905,50	167794,67	5165,70
Stavební činnost	673234,51	695857,89	22623,38	27751,77
Technické služby	9257850,12	9913923,16	656073,04	704148,83
Bytová správa	1742815,40	2020854,22	278038,82	351687,76
Sportovní služby	10245790,77	10245790,77	0,00	-69638,09
Veřejné WC	274187,42	281038,18	6850,76	7610,76
C e l k e m	**40390346,84**	**41165032,38**	**774685,54**	**758609,99**
ROK	**2014**	**2015**	**2016**	
Výsledek hospodaření	**414 tis.**	**759 tis.**	**775 tis.**	

TEPLÁRENSTVÍ

Provoz v roce 2016:

Celková výroba tepelné energie v roce **2016** byla ve výši **30 778,5 GJ**, v roce **2015** ve výši **28 567,1 GJ,** to znamená zvýšení výroby o **7,74 %.**

Na úrovni předání tepelné energie z domovních předávacích stanic – DPS (Svépomoc, Hegerova, Jiráskova, Zákrejsova) bylo v roce **2016** vyrobeno **24 002,5 GJ**, v roce **2015** bylo vyrobeno **22 415,9 GJ.** Znamená to nárůst výroby o **7,08 %.**

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, Hegerova1146) byla výroba **6776,0 GJ** v roce **2016** oproti **6151,2 GJ** v roce **2015,** tj. nárůst o **10,16 %.**

Tržby v roce 2016 v úseku teplárenství dosáhly výše **15 643 676,50 Kč.** Výnosy za dozor a pronájem prostor pro provoz KGJ byly ve výši **159 229,00 Kč.** Tržby v roce 2015 v úseku teplárenství dosáhly výše **16 540 258,47 Kč.** Výnosy ve výši **142 841,77 Kč** za dozor a nájem prostoru pro KGJ byly zahrnuty v kalkulaci ceny tepla a o tyto výnosy byla ponížena jednotková cena tepla.

Rozdíl tržby / náklady (zisk) v roce 2016 byl ve výši **8 565,67 Kč.** Výnosy za dozor a pronájem prostor pro provoz KGJ byly ve výši **159 229,00 Kč. Celkové výnosy** v roce 2016 tak dosáhly výše **167 794,67 Kč.**

Po instalaci domovních předávacích stanic (DPS) v lokalitě Jiráskova a Zákrejsova byla v roce 2015 v souladu s Cenovým rozhodnutím Energetického regulačního úřadu sjednocena kalkulace pro kotelny Svépomoc, Hegerova, Jiráskova a Zákrejsova, protože se jedná o stejnou úroveň předání tepelné energie. Od roku 2015 tak zůstávají již pouze dvě úrovně předání tepelné energie a to blokové kotelny s DPS a domovní kotelny.

V roce 2016 byla provedena rekonstrukce teplovodních rozvodů v lokalitě Jiráskova. Původní teplovodní potrubí v neprůlezných kanálech z roku 1974 bylo nahrazeno předizolovaným potrubím bezkanálovou technologií. Ve všech lokalitách s blokovými kotelnami a teplovodními rozvody je tak v současné době již použito toto předizolované potrubí.

Výsledné ceny tepla v roce 2016 a zálohová cena tepla pro rok 2017 na jednotlivých úrovních předání: (od 2015 pouze dvě úrovně předání tepla)

2016	*ÚT/TUV - Kč/GJ vč.15% DPH*	*ÚT/TUV – Kč/GJ bez15% DPH*
Blokové kotelny s DPS:	**587,19**	**510,60**
Domovní kotelny:	**575,00**	**500,00**
2017 zálohové ceny	*ÚT/TUV -Kč/GJ vč.15% DPH*	*ÚT/TUV – Kč/GJ bez15% DPH*
Blokové kotelny s DPS:	**578,00**	**502,61**
Domovní kotelny:	**563,00**	**489,57**

STAVEBNÍ ČINNOST

Přehled nákladů a výnosů střediska 200 Stavební činnost za r. 2016:

	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk,-ztráta rok 2015	+ zisk,-ztráta rok 2016
Rok 2015	641.801,38	669.553,15		
Rok 2016	673.234,51	695.857,89		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+ 27.751,77	+ 22.623,38

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

Byly prováděny tyto stavební práce:

- Drobné opravy pro město Poličku, např. oprava části zdi hřbitova sv. Michaela, úprava kontejnerového stání u hřbitova sv. Michaela, oprava chodníků a cest.
- Oprava betonové podlahy a oprava oplocení v areálu společnosti Dřevozávod Pražan s.r.o.
- Oprava příčky ve strojovně nákladního výtahu pro Dům s pečovatelskou službou Polička
- Zednické práce na koupališti – osazení nové unimobuňky, položení dlažby, oprava plotu
- Zhotovení zpevněné plochy pro kontejnery v Pomezí

TECHNICKÉ SLUŽBY

Práce pro město Poličku: **8.563.901 Kč bez DPH**

10.362.320 Kč včetně DPH

Práce pro ostatní: **905.086,51 Kč bez DPH**

1.095.154,68 Kč včetně DPH

Přehled nákladů a výnosů středisek Technických služeb za r. 2016

	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+zisk,-ztráta rok 2015	+ zisk,-ztráta rok 2016
Rok 2015	9.049.329,98	9.753.478,81		
Rok 2016	9.257.850,12	9.913.923,16		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+ 704.148,83	+ 656.073,04

Práce pro město Poličku a práce pro ostatní představují v roce 2016 27,77 % z celkových tržeb společnosti. V roce 2016 bylo obtížné sestavit pracovní četu z řad uchazečů o práci z evidence úřadu práce. Nástup těchto pracovníků probíhal postupně, přesto se nepodařilo obsadit všechna volná pracovní místa. V závislosti na tyto skutečnosti se meziročně snížil příspěvek z úřadu práce o 54.464 Kč (v roce 2016 činil příspěvek 740.020 Kč, v roce 2015 činil 794.484 Kč). Bez příspěvku z úřadu práce by činnost střediska Technických služeb byla ve ztrátě. Na hospodaření střediska mělo rovněž vliv navýšení minimální mzdy, a to z 9.200 Kč na 9.900 Kč. Práce střediska Technických služeb byly účtovány podle cen, které nebyly upravovány od roku 2012.

SPRÁVA MÍSTNÍCH KOMUNIKACÍ

V oblasti správy místních komunikací a veřejné zeleně bylo v roce 2016:

- vydáno 80 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 21 havarijních oprav místních komunikací (147.254 Kč bez DPH)
- provedeno 33 oprav svislého dopravního značení po vandalech (119.911 Kč bez DPH)

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

BYTOVÁ SPRÁVA

Společnost provádí správu 252 městských bytů a správu privátních bytů v počtu 786 bytových jednotek sdružených do 68 společenství vlastníků bytových jednotek a 10 malých společenství do 4 bytů – celkem 1038 bytů a 12 nebytových prostor. Celkem tedy 1050 jednotek.

Aktuální stav dluhu k 31.12.2016 na nájemném v bytech ve vlastnictví města Poličky činí 177.673 Kč. O výši dluhu je majitel bytů (město Polička) měsíčně informován.

Přehled nákladů a výnosů střediska 400,402,414 Bytová správa za rok 2016:

	Náklady v Kč	Tržby v Kč	+zisk, - ztráta rok 2015	+zisk, - ztráta rok 2016
Rok 2015	1.673.257,06	2.024.944,82		
Rok 2016	1.742.815,40	2.020.854,22		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+ 351.687,76	+ 278.038,82

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.

Komentář k hospodaření roku 2016 – středisko-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 2016 činila 7.014.000 Kč.

Na základě schváleného rozpočtu byla uzavřena Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Poličky č. 001/2016 na částku **6.980.000 Kč**. V návaznosti na rozpočtové změny byly uzavřeny tyto dodatky smlouvy:

Dodatek č. 1-v celkové výši 34.000 Kč na tyto účely:

- Navýšení mezd a související zákonné odvody na zimním stadionu a plaveckém bazénu za období listopad a prosinec 2016.

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

Účelová dotace z rozpočtu města Poličky pro rok 2016 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	**4.162.091**
503 Koupaliště	**763.410**
504 Zimní stadion	**2.058.210**
505 Ubytovací služby	**30.289**
506 Kašny, Pítko	**0**
507 Fitcentrum	**0**
508 Sauna	**0**
Celkem:	**7.014.000**

Celkový hospodářský výsledek sportovních středisek byl + 26.867 Kč.

Vykázaný hospodářský výsledek (přebytek) střediska sportovních služeb byl přeúčtován na účet časového rozlišení. Po ověření výsledku hospodaření auditem a po schválení Valnou hromadou společnosti T.E.S. s.r.o. bude vrácen městu Poličce.

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31.12.2016 - Sportovní služby (v tis.Kč)

			Rozp.schvál.	Rozp.uprav.	Čerpání	Plnění	Cerpání 2015
			v tis.Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v %	v tis. Kč
1.	501100	Spotřeba přímého materiálu	132,50	234,30	231,89	98,97	202,28
2.	501101	Spotř.př.mat.na opravy /maj.MěÚ/	63,00	8,19	7,52	91,87	59,20
3.	501102	Barva nátěr dna koupaliště/rozp.změna/	0,00	0,00	0,00		33,13
4.	501110	Spotřeba př.mat. ze skladu	15,00	38,68	38,68	100,00	22,33
5.	501200	Spotřeba režijního materiálu	75,00	111,65	109,91	98,44	106,67
6.	501210	Spotřeba režij.kancel.materiálu	6,00	1,90	1,90	100,00	6,03
7.	501300	Spotřeba ochranných pomůcek	29,50	35,00	33,79	96,54	35,27
8.	501310	Nápoje pro horko	1,00	0,00	0,00		0,23
9.	501402	Spotřeba PHM-sekačky,pily	4,00	4,00	3,20	79,88	2,47
10.	501429	Spotř.PHM Felicie 1E91069	20,00	14,62	14,40	98,48	14,36
11.	501600	ND do spotřeby	38,00	17,00	16,43	96,67	18,78
12.	501700	Spotřeba DHIM	16,00	194,27	193,02	99,36	93,05
13.	501800	Spotřeba olejů	16,00	12,14	12,01	98,87	11,50
14.	502010	Spotř.el.energie-účel.nein.dotace MěÚ	1 450,00	1 318,01	1 317,02	99,92	1 290,29
15.	502310	Vodné,stočné-účel.nein.dotace MěÚ	680,00	705,37	703,99	99,80	691,83
16.	502320	Srážková voda	5,00	8,00	7,86	98,26	6,28
17.	503010	Spotřeba plynu-účel.nein.dotace MěÚ	714,00	543,00	542,60	99,93	593,32
18.	503200	Spotřeba plynu-rolba	50,00	67,00	66,39	99,09	65,39
19.	504000	Prodané zboží - minerální vody	12,00	13,45	13,45	100,00	9,44
20.	511000	Opravy a udržování-maj.vlastní	95,00	331,89	331,25	99,81	445,82
21.	511100	Opravy a udržování-maj.město	137,00	60,39	60,39	100,00	89,07
22.	511110	Opr.rolby,výměna oken-rozp.změny	0,00	0,00	0,00		148,93
23.	512000	Cestovné	2,00	1,38	1,38	100,00	0,00
24.	513000	Náklady na reprezentaci	5,00	3,01	3,01	100,00	1,89
25.	518100	Telefony	24,50	20,00	18,95	94,74	19,55
26.	518120	Poplatky za rozhlas, tel.	7,50	7,86	7,02	89,31	7,02
27.	518130	Ostatní služby	167,00	235,86	233,79	99,12	205,40
28.	518200	Poštovní poplatky	3,00	2,50	2,26	90,45	1,90
29.	518210	Odpady-odvoz,uložení	24,40	27,00	26,92	99,69	28,46
30.	518300	Nájemné placené	690,00	690,00	690,00	100,00	690,00
31.	518320	Revize	25,50	33,58	33,13	98,65	30,93
32.	518400	Školení a semináře	8,00	12,85	12,49	97,16	17,55
33.	518700	Daňové poradenství,audit	10,50	10,63	9,98	93,88	9,64
34.	518810	Služby počítač	33,00	32,15	31,86	99,07	21,98
35.	518900	Programy software	11,00	3,84	3,84	100,00	3,84
36.	521010	Mzdové náklady-účel.nein.dotace MěÚ	3 351,02	3 245,60	3 245,26	99,99	3 192,31
37.	521210	Mzd.nákl.dohody-účel.nein.dotace MěÚ	70,20	164,28	163,85	99,74	139,98
38.	521310	Náhrada mzdy-účel.nein.dotace MěÚ	0,00	25,25	25,22	99,90	15,92
39.	524010	Zákonné SP-účel.nein.dotace MěÚ	804,17	831,85	831,76	99,99	820,01
40.	524410	Zákonné ZP-účel.nein.dotace MěÚ	281,61	299,43	299,43	100,00	295,20
41.	527000	Zák.soc.nákl.-strav.	90,00	85,12	84,00	98,68	80,00
42.	527100	Zák.soc.nákl.-penz.poj.	41,10	42,00	41,80	99,52	39,20
43.	528000	Ostatní sociální náklady	11,00	6,36	6,11	96,11	9,77
44.	528900	Ostatní nedaňové náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45.	531000	Daň silniční	6,20	4,20	4,20	100,00	4,20
46.	538000	Ostatní daně a poplatky	3,00	2,09	2,09	100,00	2,62
47.	545000	Ostatní pokuty a penále	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48.	548000	Ost.provoz.náklady	4,00	3,43	3,43	100,00	3,37
49.	548200	Pojištění majetku(hav.pojišt.)	95,50	41,41	40,72	98,32	41,18
50.	548900	Členské příspěvky	2,50	5,40	5,40	100,00	5,00
51.	551100	Odpisy DHNM-drobný	10,00	5,00	4,33	86,64	3,98
52.	551200	Odpisy DHNM-účetní	22,30	0,00	0,00		0,00
53.	568100	Pojištění za zaměstnance	16,00	19,00	17,58	92,53	16,83
54.	599100	Převod správ.režie-vnitr.	530,00	575,02	573,32	99,70	553,48
55.	599200	Vnitropodnik.služby	33,00	117,68	116,99	99,41	220,88
56.	**Účtová třída 5 celkem**		**9 942,00**	**10 272,66**	**10 245,79**	**99,74**	**10 427,73**
Výnosy							
57.	602xxx	Tržby	2 950,00	3 192,92	3 192,92	100,00	3 430,98
58.	602301	Tržby MÚ - ostatní	0,00	49,78	49,78	100,00	12,61
59.	604000	Tržby za zboží-minerální vody	12,00	15,96	15,96	100,00	13,51
60.	648100	Ost.prov.výnosy-neinv.účel.dot.MěÚ	6 980,00	7 014,00	7 014,00	100,00	6 720,00
61.	648110	MěÚ-dot.rolba,nátěr koupl.,okna bazén	0,00	0,00	0,00		181,00
62.	**Účtová třída 6 celkem**		**9 942,00**	**10 272,66**	**10 272,66**	**100,00**	**10 358,10**
63.	**Hospodářský výsledek před zdaněním**		**0,00**	**0,00**	**26,867**		**-69,638**

Přehled nákladů a výnosů střediska Sportovní služeb za rok 2016

	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+ zisk,-ztráta rok 2015	+zisk, - ztráta rok 2016
Rok 2015	10.427.732,41	10.358.094,32		
Rok 2016	10.245.790,77	10.245.790,77		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			- 69.638,09	0,-

VEŘEJNÉ WC

Přehled nákladů a výnosů střediska 600 Veřejné WC za r. 2016

	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	+ zisk,-ztráta rok 2015	+ zisk,-ztráta rok 2016
Rok 2015	267.860,82	275.471,58		
Rok 2016	274.187,42	281.038,18		
Hospodářský výsledek (bez DPH)			+ 7.610,76	+ 6.850,76

Dne 6.1.2016 byl ve Svitavském deníku publikován článek „Velký test veřejných toalet, poprvé zvítězily ty městské“, mezi testovanými městy byly Svitavy, Moravská Třebová, Litomyšl a Polička. Zaměření v testu byla čistota a vybavení toalet. Poličské veřejné toalety byly ve Svitavském deníku vyhodnoceny jako nejlepší.

VNITŘNÍ CHOD SPOLEČNOSTI

V roce 2016 nebyla provedena žádná kontrola ze strany orgánů státní správy.

PLNĚNÍ ÚKOLŮ – ROK 2016

- Byla provedena výměna teplovodních rozvodů kotelny Jiráskova.
- Byla provedena instalace klimatizační jednotky do kanceláří podnikového ředitelství.
- Byla zpracována projektová dokumentace pro připojení bytových domů v lokalitě Bezručova na teplovodní rozvody z kotelny Jiráskova.
- Byl vyměněn podnikový server včetně zálohovací jednotky.

HLAVNÍ ÚKOLY PRO ROK 2017

- Bude vyměněno MaR v kotelně ZŠ Masarykova a v kotelně Hegerova (předpokládaná cena 180.000 Kč). Termín 2.čtvrtletí.
- Bude vypsáno výběrové řízení na nákup komunálního traktoru (předpokládaná cena 1.000.000 Kč bez DPH). Termín 2.čtvrtletí.
- Proběhne instalace domovních předávacích stanic DPS do bytových domů, ul. Hegerova čp. 969,974-976,1010-1013 (předpokládaná cena 2 x 500.000 Kč). Termín 3.čtvrtletí.
- 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 1.280.000 Kč bez DPH). Termín 4.čtvrtletí.

- Postupně budou vyměněny parte skříňky.

VÝHLED INVESTIC PRO ROK 2018 a 2019

- 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 2016
společnosti

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

Svitavy dne 5. května 2017

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 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2016, 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 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

3. *Základ pro výrok*

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

4. *Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě*

   Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a moji zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá jednatel společnosti.
   Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či mými znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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

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

5. ***Odpovědnost jednatele a dozorčí rady za účetní závěrku***

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

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

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

6. ***Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky***

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou 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 jednatelem 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 dojdu k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je moji 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 5. května 2017

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 : Bc. 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:** 31.12.2016
Okamžik sestavení účetní závěrky: 28. 4.2017
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 - 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 řídících orgánů** - nejsou

8. **Počet zaměstnanců a výše osobních nákladů**

	Počet zaměstnanců Celkem		Z toho řídících Pracovníků	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	53	53	7	7
Mzdové náklady	11 493	10 943	2 406	2 302
Odměny členům statutárních orgánů	132	88		
Sociální a zdravotní pojištění	3 890	3 682	818	783
Sociální náklady	364	363	70	71
Osobní náklady celkem	15 879	15 076	3 301	3156

Pohledávky a závazky řídících pracovníků z titulu odměn – nejsou

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

1. **Obecné účetní zásady**
   Přiložená 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, ve znění platném pro rok 2016 a 2015.
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 2016 nebyla.
4. **Opravné položky:**
   V roce 2016 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 2016	Rok 2015
Účetní ZC odepisovaného majetku	18 424 832,00 Kč	16 503 215,00 Kč
Daňová ZC odepisovaného majetku	16 231 507,00 Kč	14 797 802,00 Kč
Rozdíl - daňový základ	-2 193 325,00 Kč	-1 705 413,00 Kč
19 % oddložená daň - závazek	**416 670,00 Kč**	**323 950,00 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	-	-	-	239
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek					
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek					
Celkem 2016	239	-	-	-	239

Hmotný dlouhodobý majetek

Pořizovací cena v tis. Kč	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	1356	-	-	-	1356
Stavby	21829	3921	1497	-	24253
Hmotné movité věci a jejich soubory	39485	424	177	-	39731
- Stroje a zařízení	36660	403	124	-	36939
- Osobní automobily	842	-	-	-	842
- Drobný dlouhodobý majetek	1983	21	53	-	1951
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	266	4326	4344	-	248
Celkem 2016	62936	8671	6018	-	65588

2. Hmotný dlouhodobý majetek pořízený formou finančního pronájmu:

V roce 2016 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: 62 tis. Kč, z toho nad 5 let nemá žádné
5. **Závazky:**
   Závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti: 46 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 (1.527 Kč).
7. **Majetek zatížený zástavním právem** : nemá
8. **Změny vlastního kapitálu:**
   - V roce 2016 nedošlo ke změně základního kapitálu společnosti, základní kapitál je 100 % splacen.
   - Na základě rozhodnutí valné hromady byl ze zisku z roku 2015 tvořen sociální fond v částce 100 tis. Kč a částka ve výši 659 tis. Kč byla převedena na účet nerozdělených zisků z minulých let.
   - Valné hromadě bude předložen návrh na rozdělení zisku za rok 2016 ve výši 775 tis. Kč:
     a) Provést příděl do sociálního fondu ve výši 30% max. do výše 100 tis. Kč
     b) Zbývají část zisku převést na účet nerozdělených zisků minulých let
9. **Výnosy z běžné činnosti:**
   Výnosy byly dosaženy na území ČR, a to ve výši:
   15.507 tis. Kč tržby teplo
   9.090 tis. Kč tržby údržba města
   3.122 tis. Kč tržby ostatní
   3.114 tis. Kč tržby sportovní služby
10. **Výše přijatých dotací:**
    Společnost obdržela účelové provozní dotace ve výši 7.014 tis. Kč a dále dotace od úřadu práce na vytvoření nových pracovních míst ve výši 740 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 2016 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. 2016 společnost nemá.
    Společnost běžně poskytuje služby a prodává výrobky spřízněné straně. V roce 2016 dosáhl tento objem prodeje 9.712 tis. Kč (v roce 2015 9.408 tis. Kč).
    Krátkodobé pohledávky za spřízněnými stranami k 31. 12. 2016 činily 176 tis. Kč (k 31. 12. 2015 144 tis. Kč).
    K 31. 12. 2016 eviduje společnost krátkodobé závazky vůči spřízněným stranám ve výši 83 tis. Kč (k 31. 12. 2015 131 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 2016 byly splněny. Společnost plánuje dosažení dalších zisků v letech 2017 – 2018. Management společnosti věří, že tyto plány jsou realistické a že jejich splnění je vysoce pravděpodobné.
- Účetní závěrka k 31. prosinci 2016 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

V Poličce dne 28.4.2017

Bc. Cobe Ivanovski
jednatel společnosti

Příloha k přiznání k dani
z příjmů právnických osob

ROZVAHA
v plném rozsahu

ke dni 31.12.2016

(V celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2016	1 2	6 4 7 8 8 2 5 3

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

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
Jiráskova 977
57201 POLIČKA

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM (ř.2+3+37+74)	001	106.356	-45.616	60.740	59.957
B.	Dlouhodobý majetek (ř.4+14+27)	003	65.827	-45.616	20.211	18.380
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.5+6+9+10+11)	004	239	-239	0	0
B.I.2.	Ocenitelná práva (ř.7+8)	006	239	-239	0	0
B.I.2.1.	Software	007	239	-239	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.15+18+19+20+24)	014	65.588	-45.377	20.211	18.380
B.II.1.	Pozemky a stavby (ř.16+17)	015	25.609	-14.263	11.346	8.180
B.II.1.1.	Pozemky	016	1.356	0	1.356	1.356
B.II.1.2.	Stavby	017	24.253	-14.263	9.990	6.824
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	39.731	-31.114	8.617	9.934
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný	024	248	0	248	266
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	248	0	248	266
C.	Oběžná aktiva (ř.38+46+68+71)	037	24.652	0	24.652	24.693
C.I.	Zásoby (ř.39+40+41+44+45)	038	261	0	261	302
C.I.1.	Materiál	039	261	0	261	302
C.II.	Pohledávky (ř.47+57)	046	4.993	0	4.993	5.444
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky (ř.58 až 61)	057	4.993	0	4.993	5.444
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	845	0	845	764
C.II.2.4.	Pohledávky ostatní (ř.62 až 67)	061	4.148	0	4.148	4.680
3.	Stát - daňové pohledávky	064	45	0	45	31
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	2.625	0	2.625	3.121
6.	Jiné pohledávky	067	1.478	0	1.478	1.528
C.IV.	Peněžní prostředky (ř.72+73)	071	19.398	0	19.398	18.947
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	153	0	153	126
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	19.245	0	19.245	18.821
D.	Časové rozlišení aktiv (ř.75+76+77)	074	15.877	0	15.877	16.884
D.1.	Náklady příštích období	075	149	0	149	154
D.3.	Příjmy příštích období	077	15.728	0	15.728	16.730

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	60.740	59.957
A.	Vlastní kapitál (ř.103+107+115+118+122+123)	102	32.463	31.776
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	54	41
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	117	54	41
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř.119 až 121)	118	7.258	6.600
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	119	7.258	6.600
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	122	775	759
B.+ C.	Cizí zdroje (ř.125+130)	124	24.809	25.195
C.	Závazky (ř.131+146)	130	24.809	25.195
C.I.	Dlouhodobé závazky (ř.132+135+136+137+138+139+140+141+142)	131	417	324
C.I.8.	Odložený daňový závazek	141	417	324
C.II.	Krátkodobé závazky (ř.147+150+151+152+153+154+155+156)	146	24.392	24.871
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	151	18.044	18.781
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	152	1.128	1.268
C.II.8.	Závazky ostatní (ř.157 až 163)	156	5.220	4.822
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	159	909	793
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	160	489	427
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	161	108	88
C.II.8.7.	Jiné závazky	163	3.714	3.514
D.	Časové rozlišení pasiv (ř.165+166)	164	3.468	2.986
D.1.	Výdaje příštích období	165	3.333	2.929
D.2.	Výnosy příštích období	166	135	57

Sestaveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
28.4.2017	

Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání	Poznámka
Společnost s ručením omezeným	Výroba a rozvod tepla a klimatizova	236_002644170E3

Příloha k přiznání k dani
z příjmů právnických osob

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu

ke dni 31.12.2016

(V celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2016	1 2	6 4 7 8 8 2 5 3

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

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Jiráskova 977
57201 POLIČKA

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období běžném 1	 minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	001	30.833	31.525
II.	Tržby za prodej zboží	002	16	13
A.	Výkonová spotřeba (ř.4 až 6)	003	18.837	19.944
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	004	13	9
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	15.597	16.274
A.3.	Služby	006	3.227	3.661
C.	Aktivace (-)	008	-166	-36
D.	Osobní náklady (ř.10+11)	009	15.879	15.076
D.1.	Mzdové náklady	010	11.625	11.031
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř.12+13)	011	4.254	4.045
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění	012	3.890	3.682
D.2.2.	Ostatní náklady	013	364	363
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř.15+18+19)	014	2.491	2.799
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř.16+17)	015	2.495	2.863
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	016	2.495	2.863
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	019	-4	-64
III.	Ostatní provozní výnosy (ř.21 až 23)	020	7.777	7.771
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	021	8	39
III.3.	Jiné provozní výnosy	023	7.769	7.732
F.	Ostatní provozní náklady (ř.25 až 29)	024	636	645
F.3.	Daně a poplatky	027	290	229
F.5.	Jiné provozní náklady	029	346	416
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř.1+2-3-7-8-9-14+20-24)	030	949	881

KOMORA AUDITORŮ Ing. Jana Vaňková KA ČR č. oprávnění 1393 ČESKÉ REPUBLIKY

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	12
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	16	12
K.	Ostatní finanční náklady	047	97	94
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř.31-34+35-38+39-42-43+46-47)	048	-81	-82
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř.30+48)	049	868	799
L.	Daň z příjmu (ř.51+52)	050	93	40
L.2.	Daň z příjmu odložená (+/-)	052	93	40
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř.49-50)	053	775	759
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.53-54)	055	775	759
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	056	38.642	39.321

Sestaveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
28.4.2017	

Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání	Poznámka
Společnost s ručením omezeným	Výroba a rozvod tepla a klimatizova	236_002644170E3

KOMORA AUDITORŮ
Ing. Jana Vaňková
č. oprávnění 1303
ČESKÉ REPUBLIKY

Přehled o změnách vlastního kapitálu za rok 2016

	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	41	100	87	54
G. Kapitálové fondy	1576	0	0	1576
H. Rozdíly z přecenění nazahr. do zisku	0	0	0	0
I. Zisk účetních období (428+431)	6600	658	0	7258 0
J. Ztráta účetních období (429+431)	0	0	0	0 0
K. Zisk/ztráta za účetní období	759	775	759	775 0
Celkem vlastní kapitál	**31776**	**1533**	**846**	**32463**

Komentář:

Na základě rozhodnutí valné hromady byl z účetního zisku roku 2015 proveden příděl do sociálního fondu ve výši 100 tis.Kč a částka 658 tis.Kč byla převedena na účet nerozdělého zisku z minulých let.

Polička dne 27.4.2017

Vypracovala: Čáslavská Zuzana

Schválil: Ivanovski Cobe

Přehled o peněžních tocích ke dni 31.12.2016

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

Polička dne 27.4.2017
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 Bc. 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 společností 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 společností 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 ztráty z provozu středisek Sportovních služeb společnosti T.E.S. s.r.o.
   V roce 2016 činila výše účelové dotace 7.014 tis. Kč.
4. Mezi ovládající a ovládanou osobou není uzavřena ovládací smlouva.
5. V účetním období roku 2016 byla mezi propojenými osobami uzavřena smlouva
   - Smlouva o budoucí smlouvě o zřízení služebnosti (Teplovodní přípojky pro bytové domy, Bezručova Polička)
   - Dodatek č.3 k Mandátní smlouvě o správě, zajišťování údržby a oprav bytového a nebytového fondu
6. V účetním období roku 2016 nebyly mezi propojenými osobami učiněny jiné právní úkony.
7. V účetním období roku 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 a založí spolu s výroční zprávou v rejstříkové agendě společnosti a druhý stejnopis předá auditorce Ing. Janě Vaňkové.

V Poličce dne 18.4.2017

Bc. Cobe Ivanovski
jednatel společnosti