

Ing. Zdeněk Nejezchleb, Dražkovická 1477, Pardubice 530 02

Osvědčení Komory auditorů ČR č. 1940

**Z P R Á V A N E Z Á V I S L É H O
A U D I T O R A**

O A U D I T U

řádné účetní závěrky za rok 2006

obecně prospěšné společnosti

Energeia, o. p. s.

Ověřovaný subjekt:

Energeia, o. p. s.
Za Pektinu 944
538 03 Heřmanův Městec
IČO: 25999851

Auditor:

Ing. Zdeněk Nejezchleb.
Dražkovická 1477
530 02 Pardubice
IČO: 736 68 699
Osvědčení Komory auditorů ČR č. 1940

Předmět ověření:

Řádná účetní závěrka za rok 2006

Počet stran:

3

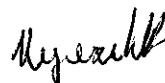
Počet výtisků:

4 1 x auditor
3 x ověřovaný subjekt

Přílohy:

Rozvaha (bilance)
Výkaz zisku a ztráty
Příloha k účetní závěrce

V Pardubicích dne 21. 5.2007



Ing. Zdeněk Nejezchleb



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
určená pro zakladatele obecně prospěšné společnosti
Energiea, o. p. s.

1. Bližší identifikace ověřovaného subjektu:

Datum vzniku: 22. 11. 2003

Identifikace zakladatelů: Marek Černocký
Jana Černocká

Vklad: peněžitý vklad ve výši 10 000,- Kč

Převažující druh poskytovaných obecně prospěšných služeb:

- Služby v oblasti humanitární, výchovné a zdravotně-sociální péče se zaměřením na rodinu a děti.
- Mediální populárně-výchovné a vzdělávací činnosti pro komplexnější a objektivnější vědomí o stavu a úrovni poznání v oblastech přírodních a humanitních věd, kultury, náboženství a umění.

Statutární orgán: Správní rada

Kontrolní orgán: Dozorčí rada

2. Předmětem ověření byla řádná účetní závěrka společnosti za rok 2006, sestavená k 31. 12. 2006.

3. Za vedení účetnictví, za sestavení účetní závěrky v souladu s předpisy platnými v České republice, tj. zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví a prováděcími předpisy ve znění platném pro rok 2006 a za věrné zobrazení skutečností v ní odpovídá statutární orgán společnosti. Ověřovaná společnost je mimo jiné povinna

- zvolit a uplatňovat účetní zásady a používat účetní metody, které jsou v souladu s platnými předpisy
- zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním účetní závěrky a věrným zobrazením skutečností v ní tak, aby účetní závěrka neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou

Úlohou auditora je získat všechny informace, které jsou nezbytné pro vytvoření názoru na účetní závěrku a tento názor vyjádřit ve výroku auditora.

4. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech č. 254/2000 Sb. a Mezinárodními auditorskými standarty a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standarty vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl audit tak, aby získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem

provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce. Audit též zahrnuje posouzení použitých účetních metod a významných odhadů provedených vedením a dále zhodnocení vypovídací schopnosti účetní závěrky.

5. Domnívám se, že důkazní informace, které jsme získal, jsou dostatečné a vhodné, aby poskytovaly přiměřený základ pro vyjádření následujícího výroku:

Účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace ověřované společnosti k 31. prosinci 2006 a nákladů, výnosů a výsledku hospodaření za rok 2006 v souladu s účetními předpisy platnými v České republice.

Datum ukončení auditu: 4. 5. 2007

Datum vyhotovení zprávy: 21. 5. 2007

Auditor:



Ing. Zdeněk Nejezchleb
auditor, osvědčení KA ČR č. 1940



ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2006

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Energeia o.p.s.

Za Pektinou 944

Heřmanův Městec

53803

IČ

2 5 9 9 9 8 5 1

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
A.	Dlouhodobý majetek celkem (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV.)	2 414	28 000
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem (součet A.I.1. až A.I.7.)	0	0
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0
2.	Software	0	0
3.	Ocenitelná práva	0	0
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem (součet A.II.1. až A.II.10.)	2 426	29 526
A. II. 1.	Pozemky	0	451
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	0	0
3.	Stavby	0	0
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	60	11 517
5.	Pěstitecké celky trvalých porostů	0	0
6.	Základní stádo a tažná zvířata	0	0
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0	0
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 366	17 558
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem (součet A.III.1. až A.III.7.)	0	0
A. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	0	0
2.	Podíly v osobách pod podstatným vlivem	0	0
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	0	0
4.	Půjčky organizačním složkám	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé půjčky	0	0
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	0	0



Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
A.IV.	Oprávký k dlouhod. majetku celkem (souč. A.IV.1. až A.IV.11.)	-12	-1 526
A.IV.1.	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	0	0
2.	Oprávký k softwaru	0	0
3.	Oprávký k ocenitelným právům	0	0
4.	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	0	0
5.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	0	0
6.	Oprávký k stavbám	0	0
7.	Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	-12	-1 526
8.	Oprávký k pěstelským celkům trvalých porostů	0	0
9.	Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům	0	0
10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	0	0
11.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	0	0
B.	Krátkodobý majetek celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	21 207	34 827
B. I.	Zásoby celkem (součet B.I.1. až B.I.9.)	0	0
B. I.1.	Materiál na skladě	0	0
2.	Materiál na cestě	0	0
3.	Nedokončená výroba	0	0
4.	Polotovary vlastní výroby	0	0
5.	Výrobky	0	0
6.	Zvířata	0	0
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	0	0
8.	Zboží na cestě	0	0
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	0	0
B. II.	Pohledávky celkem (součet B.II.1 až B.II.19)	15 584	23 804
B. II.1.	Odběratelé	271	630
2.	Směnky k inkasu	0	0
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	0	0
4.	Poskytnuté provozní zálohy	1	22
5.	Ostatní pohledávky	0	0
6.	Pohledávky za zaměstnanci	0	0
7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	0	0
8.	Daň z příjmů	0	0
9.	Ostatní přímé daně	0	0
10.	Daň z přidané hodnoty	312	501



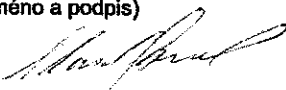


Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
11.	Ostatní daně a poplatky	0	0
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	0	0
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávních celků	0	0
14.	Pohledávky za účastníky sdružení	0	0
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací	0	0
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	0	0
17.	Jiné pohledávky	15 000	22 651
18.	Dohadné účty aktivní	0	0
19.	Opravná položka k pohledávkám	0	0
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.IV.1. až B.IV.8.)	5 521	8 852
B. III.1.	Pokladna	466	718
2.	Ceniny	0	0
3.	Účty v bankách	5 055	8 134
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	0	0
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	0	0
6.	Ostatní cenné papíry	0	0
7.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	0	0
8.	Peníze na cestě	0	0
B.IV.	Jiná aktiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	102	2 171
B.IV.1.	Náklady příštích období	102	2 099
2.	Příjmy příštích období	0	72
3.	Kurové rozdíly aktivní	0	0
	AKTIVA CELKEM A. + B.)	23 621	62 827

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
A.	Vlastní zdroje celkem (A. I. + A. II.)	23 337	45 334
A. I.	Jmění celkem (A. I. 1. + A. I. 2. + A. I. 3.)	23 967	44 852
A. I. 1.	Vlastní jmění	23 967	44 852
2.	Fondy	0	0
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	0	0
A. II.	Výsledek hospodaření celkem (A. II. 1. + A. II. 2. + A. II. 3.)	-630	482
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	0	1 131
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	-630	0
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	0	-649
B.	Cizí zdroje celkem (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV.)	284	17 493
B. I.	Rezervy celkem (B. I.1.)	0	0
B. I. 1.	Rezervy	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem (součet B. II. 1. až B. II. 7.)	0	7 713
B. II. 1.	Dlouhodobé bankovní úvěry	0	6 854
2.	Vydané dluhopisy	0	0
3.	Závazky z pronájmu	0	0
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	0	0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	0	0
6.	Dohadné účty pasivní	0	0
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	0	859
B. III.	Krátkodobé závazky celkem (součet B.III.1. až B.III.23.)	284	8 219
B. III. 1.	Dodavatelé	184	4 884
2.	Směnky k úhradě	0	0
3.	Přijaté zálohy	0	0
4.	Ostatní závazky	0	108
5.	Zaměstnanci	34	168
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	35	68
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	27	98
8.	Daň z příjmů	0	1 923
9.	Ostatní přímé daně	4	13
10.	Daň z přidané hodnoty	0	0
11.	Ostatní daně a poplatky	0	0
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	0	0
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	0	0
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	0	0

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
15.	Závazky k účastníkům sdružení	0	0
16.	Závazky z pevných termínovaných operací	0	0
17.	Jiné závazky	0	100
18.	Krátkodobé bankovní úvěry	0	831
19.	Eskontní úvěry	0	0
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	0	0
21.	Vlastní dluhopisy	0	0
22.	Daohadné účty pasivní	0	26
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	0	0
B. IV.	Jiná pasiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	0	1 561
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	0	27
2.	Výnosy příštích období	0	1 534
3.	Kursově rozdíly pasivní	0	0
	PASIVA CELKEM (A. + B.)	23 621	62 827

Finanční úřad v Chrudimi	
Č. j.:	
Došlo dne: 16. 05. 2007	
Přílohy:	4

Sestaveno dne: 4.5.2007	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky o.p.s.	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Černocký Marek 
Předmět podnikání činnost tech.por. v obl. zdorjů en.	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Černocký Marek tel.: 466 053 820 linka: 



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2006

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Energieia o.p.s.
Za Pektinou 944
Heřmanův Městec
53803

IČ

2 5 9 9 9 8 5 1

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A. I.	Spotřebované nákupy celkem (součet A. I. 1. až A. I. 4.)	468	138	606
1.	Spotřeba materiálu	420	138	558
2.	Spotřeba energie	48	0	48
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	0	0	0
4.	Prodané zboží	0	0	0
A. II.	Služby celkem (součet A. II. 5. až A. II. 8.)	1 249	746	1 995
5.	Opravy a udržování	81	18	99
6.	Cestovné	29	194	223
7.	Náklady na reprezentaci	1	1	2
8.	Ostatní služby	1 138	533	1 671
A. III.	Osobní náklady celkem (součet A. III. 9. až A. III. 13.)	2 038	621	2 659
9.	Mzdové náklady	1 510	450	1 960
10.	Zákonné sociální pojištění	528	153	681
11.	Ostatní sociální pojištění	0	0	0
12.	Zákonné sociální náklady	0	0	0
13.	Ostatní sociální náklady	0	18	18
A. IV.	Daně a poplatky celkem (součet A. IV. 14. až A. VI. 16.)	8	3	11
14.	Daň silniční	2	2	4
15.	Daň z nemovitostí	0	0	0
16.	Ostatní daně a poplatky	6	1	7
A. V.	Ostatní náklady celkem (součet A. V. 17. až A. V. 24.)	220	317	537
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
18.	Ostatní pokuty a penále	14	44	58
19.	Odpis nedobyné pohledávky	0	0	0
20.	Úroky	113	0	113
21.	Kurové ztráty	0	0	0
22.	Dary	17	0	17
23.	Manka a škody	0	0	0
24.	Jiné ostatní náklady	76	273	349



Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem (součet A. VI. 25. až A. VI. 30.)	1 489	24	1 513
25.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 489	24	1 513
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	0	0
27.	Prodané cenné papíry a podíly	0	0	0
28.	Prodaný materiál	0	0	0
29.	Tvorba rezerv	0	0	0
30.	Tvorba opravných položek	0	0	0
A. VII.	Poskytnuté příspěvky celkem (A. VII. 31. + A. VII. 32.)	0	0	0
31.	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0	0	0
32.	Poskytnuté členské příspěvky	0	0	0
A.VIII.	Daň z příjmů celkem	0	0	0
33.	Dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0
	NÁKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)	5 472	1 849	7 321

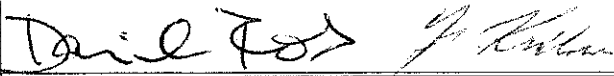
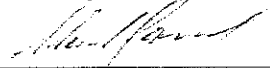
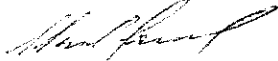
Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B. I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem (součet B. I. 1. až B. I. 3.)	0	9 411	9 411
1.	Tržby za vlastní výrobky	0	0	0
2.	Tržby z prodeje služeb	0	9 411	9 411
3.	Tržby za prodané zboží	0	0	0
B. II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem (součet B. II. 4. až B. II. 7.)	0	0	0
4.	Změna stavu zásob nedokončené výroby	0	0	0
5.	Změna stavu zásob polotovarů	0	0	0
6.	Změna stavu zásob výrobků	0	0	0
7.	Změna stavu zvířat	0	0	0
B. III.	Aktivace celkem (součet B. III. 8. až B. III. 11.)	0	17	17
8.	Aktivace materiálu a zboží	0	0	0
9.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
10.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	0	0	0
11.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	0	17	17
B. IV.	Ostatní výnosy celkem (součet B. IV. 12. až B. IV. 18.)	41	741	782
12.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
13.	Ostatní pokuty a penále	0	0	0
14.	Platby za odepsané pohledávky	0	0	0
15.	Úroky	8	740	748
16.	Kursově zisky	0	0	0
17.	Zúčtování fondů	0	0	0
18.	Jiné ostatní výnosy	33	1	34
B. V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem (součet B. V. 19. až B. V. 25.)	0	0	0
19.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	0	0
20.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	0	0	0
21.	Tržby z prodeje materiálu	0	0	0
22.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	0	0	0
23.	Zúčtování rezerv	0	0	0
24.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0	0
25.	Zúčtování opravných položek	0	0	0



Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B. VI.	Přijaté příspěvky celkem (součet B. VI. 26. až B. VI. 28.)	165	0	165
26.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0	0	0
27.	Přijaté příspěvky (dary)	165	0	165
28.	Přijaté členské příspěvky	0	0	0
B. VII.	Provozní dotace celkem (B. VII. 29.)	0	0	0
29.	Provozní dotace	0	0	0
	VÝNOSY CELKEM (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV. + B. V. + B. VI. + B. VII.)	206	10 169	10 375

C.	Výsledek hospodaření před zdaněním (VÝNOSY CELK. - NÁKLADY CELK.)	-5 266	8 320	3 054
34.	Daň z příjmů	0	1 923	1 923
D.	Výsledek hospodaření po zdanění (C. - 34.)	-5 266	6 397	1 131

Finanční úřad v Chrudimi	
Č. j.:	
Došlo dne: 16. 05. 2007	
Přílohy:	4

Sestaveno dne: 4. 5. 2007	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky o.p.s.	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Černocký Marek 
Předmět podnikání činnost tech.por.v obl. obn. zdr.	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Černocký Marek tel.: 466 053 820 linka: 



PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12.2006
ve společnosti

Energieia o.p.s.

zapsána v rejstříku obecně prospěšných společností
oddíl O, vložka 97

I. Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky:

Charakteristika:

Obecně prospěšnou společnost Energieia, o.p.s., založili manželé Marek a Jana Černočtí.

Název společnosti:	Energieia, o.p.s.
Sídlo:	Za Pektinou 944, 538 03 Heřmanův Městec
Právní forma:	obecně prospěšná společnost
IČ:	25999851
Datum zápisu do rejstříku:	22.11.2003

Vymezení hlavní činnosti:

- Služby v oblasti humanitární, výchovné a zdravotně-sociální péče se zaměřením na rodinu a děti
- Aktivity prohlubující osobnost člověka v duchovním a morálním rozměru, směřující k vyrovnanému a zdravému vývoji lidské společnosti
- Mediální populárně-výchovné a vzdělávací činnosti pro komplexnější a objektivnější vědomí o stavu a úrovni poznání v oblastech přírodních a humanitních věd, kultury, náboženství a umění
- Činnosti v oblasti ekologie pro všestrannou podporu rozvoje obnovitelných zdrojů energie
- Činnosti v oblasti základního výzkumu a vývoje technologických aplikací pro likvidaci ekologických zátěží krajiny

Vymezení doplňkových činností:

- Inženýrská činnost v investiční výstavbě
- Činnost technických poradců v oblasti stavebnictví, vodního hospodářství a obnovitelných zdrojů energie
- Činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců
- Vydavatelské a nakladatelské činnosti
- Investiční zprostředkovatel

Statutární orgány:

- správní rada
 - složení k 31. 12. 2006
Jiří Královec
Ing. Daniel Raus
Mgr. Petr Jelen
 - jednání správní rady - jménem společnosti jedná navenek v běžných záležitostech každý z členů správní rady samostatně, v případě dispozic s majetkem společnosti hodnotě nad 30 tis. Kč a v případě uzavírání smluv s plněním nad 30 tis. Kč jedná společně nejméně dva členové správní rady nebo jeden člen správní rady společně s ředitelem společnosti. Podepisování za společnost se děje tak, že k vytištěnému nebo napsanému názvu společnosti připojí oprávněná osoba svůj podpis s označením své funkce ve společnosti.



- dozorčí rada
 - složení k 31. 12. 2006
 - Ivan Summer
 - Ing. Peter Turoci
 - Mgr. Radim Ucháč

Organizační složky s vlastní právní subjektivitou – nejsou

Údaje o zakladateli:

Jana Černocká a Marek Černocký
 Za Pektinou 944
 538 03 Heřmanův Městec
 IČ: 25999851

Vklady do vlastního jmění:

Peněžité vklady ve výši 5 000,00 Kč Jana Černocká, peněžité vklady ve výši 5 000,00 Kč Marek Černocký. Vklad byl splacen ve výši 100% při založení společnosti oběma zakladateli Janou Černockou a Markem Černockým k rukám správce vkladu, kterým je ustanoven zakladatel Marek Černocký.

II. Účetní období,

Účetní období

Od 1.1. 2006 do 31. 12. 2006

Zpracování účetních záznamů

Externě prostřednictvím společnosti AV-AUDITING, spol. s r. o. Tolarova 317, Pardubice – Rosice nad Labem 533 51.

Uložení účetních záznamů

V sídle společnosti.

Oceňování

Ve společnosti jsou zásoby a majetek oceňovány pořizovacími cenami.

Účetní metody:

1. Časové rozlišování nákladů a výnosů :

Časové rozlišení se v roce 2006 uplatňovalo u všech účetních případů.

2. Způsob stanovení opravných položek k majetku:

Opravné položky k majetku nebyly s ohledem na jejich charakter vytvářeny.

3. Způsob sestavení odpisového plánu pro dlouhodobý majetek:

Účetní jednotka stanovila, že nově pořízený dlouhodobý hmotný majetek bude měsíčně rovnoměrně účetně odepisovat. Doba odepisování je stanovena podle odpisových skupin. Počátek účetního odepisování je v měsíci zařazení majetku do užívání.

Účetní odpisy u drobného dlouhodobého hmotného majetku jsou použity pouze ve středisku TV vysílání u vybavení TV studií, jedná se o majetek jehož pořizovací cena je nižší než 40 000,00 Kč.

Účetní jednotka rozhodla, že úroky z úvěru nejsou součástí ocenění dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku.

4. Hranice pro zařazení do dlouhodobého majetku

Hranice pro zařazení do dlouhodobého hmotného majetku je nastavena na úrovni 40 000,00 Kč a dlouhodobého nehmotného majetku je nastavena na úrovni 60 000,- Kč. Výjimku tvoří dlouhodobý hmotný majetek ve středisku TV vysílání, jehož hodnota je nižší než 40 tis. Kč a je zaúčtován na účet 022.



5. Hranice pro zařazení do drobného dlouhodobého majetku evidovaného
Drobný dlouhodobý hmotný majetek nad 3 000,00 Kč, s výjimkou mobilních telefonů, SIM karet, kancelářské techniky a nábytku jehož cena může být nižší než 3 000,00 Kč, je účtováno na účet 501 a majetek je veden v podrozvahové evidenci. Toto neplatí pro majetek, kterým jsou vybavena TV studia. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60 000,00 Kč je účtován na účet 518 a veden v podrozvahové evidenci.
6. Použité kursy při přepočtu údajů na českou měnu:
Společnost nemá žádné vztahy se zahraničními subjekty, operace s cizími měnami nejsou prováděny.
7. Způsob tvorby rezerv
Společnost účetní rezervy nevytváří.
8. Odchytky od vyhlášených účetních metod
Nepoužily se.

III. Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Na začátku roku 2007 se objevují následující nové aktivity:

- výroba, rozmnožování, nahrávání a distribuce zvukových a zvukově obrazových záznamů,
- přípravné práce k výstavbě solární elektrárny.

IV. Údaje o dceřinných společnostech, držení majetkových a dlužných cenných papírech

Společnost je formálním vlastníkem akcií ČEZ, které drží na zajištění půjčky poskytnuté investiční společností v rámci snahy o zhodnocení volných peněžních prostředků. Vzhledem k tomu, že se jedná pouze o způsob zajištění půjčky, o těchto akciích se neúčtuje.

V. Přehled splatných závazků – OSSZ a daně

Společnost hradí tyto závazky ve splatnosti, k 31. 12. 2006 evidovány pouze závazky splatné v lednu 2007.

VI. Doplnující informace o dlouhodobých závazcích se splatností nad 5 let

Společnost má následující dlouhodobé závazky:

- Smlouva o úvěru s Českou spořitelnou a.s., výše dluhu k 31.12. 2006 7 685 tis. Kč, sjednány pravidelné měsíční splátky ve výši 69 tis. Kč s poslední splátkou v březnu 2016. Zajištěn zástavním právem k cizí věci prostřednictvím „Smlouvy o zastavení věci movité“ mezi poskytovatelem úvěru - Českou spořitelnou a.s a příjemcem úvěru - Energeia, o.p.s., ze dne 21.6. 2006, jejíž nedílnou součástí je seznam zastavených věcí ověřený notářským zápisem, ze dne 27. 7. 2006 s následným potvrzením zápisu zástavy do rejstříku zástav ze dne 31. 7. 2006 k movitému majetku, který je předmětem sjednaného úvěru a odpovídá předmětu Smlouvy o Dílo mezi InterSono, a.s. a Energeia, o.p.s., ze dne 23.3. 2006.
- Závazek vyplývající z kupní smlouvy na nákup pozemku. K 31. 12. 2006 výše tohoto dluhu 405 tis. Kč, sjednány pravidelné splátky jednou za rok ve výši 45 tis. Kč. Závazek není speciálním způsobem zajištěn.

VII. Finanční nebo jiné závazky, které nejsou obsaženy v rozvaze

Společnost uzavřela v roce 2006 celkem 5 leasingových smluv na nájem osobních automobilů. Doba trvání 3 leasingů je od května 2006 do dubna 2009, doba trvání 2 leasingů je od června 2006 do května 2009. Celkový objem plateb po dobu trvání těchto leasingů je cca 2 370 tis. Kč, z toho zbývá k úhradě k 31. 12. 2006 cca 1 429 tis. Kč.

Již v roce 2005 byl uzavřen leasing na jeden osobní automobil. Trvání tohoto leasingu je od června 2005 do května 2010. Celkový objem plateb po dobu trvání smlouvy činí 1 091 tis. Kč, z toho k 31. 12. 2006 zbývá uhradit cca 650 tis. Kč.

VIII. Výsledky hospodaření v členění podle hlavní a hospodářské činnosti a pro účely daně z příjmů:

Hospodářský výsledek z hlavní činnosti:

Středisko 4 – výstavba Hospicpu Malejovice	ztráta	1 452 707,11 Kč
Středisko 5 – TV vysílání	ztráta	3 813 482,22 Kč

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti:

Středisko 2 – finanční zprostředkovatel	zisk	6 982 526,22 Kč
Středisko 3 – výstavba MVE Štětí	ztráta	584 808,42 Kč



Středisko 6 – výstavba solární elektrárny	ztráta	75,00 Kč
Hospodářský výsledek po zdanění celkem	zisk	1 131 453,47 Kč

IX. Údaje o zaměstnancích

- průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců 13
Členění dle kategorií:

THP	4
Provozní pracovníci	1
Ostatní	8
- osobní náklady 2 659 tis. Kč
Členění dle kategorií:

THP	806 tis. Kč
Provozní pracovníci	185 tis. Kč
Ostatní	1 668 tis. Kč

X. Odměny členům statutárních orgánů

Tyto odměny nejsou vypláceny. Vedlejší požitky nejsou poskytovány.

XI. Zálohy a úvěry poskytnuté členům statutárních orgánů

Nebyly poskytovány.

XII. Účasti členů statutárních orgánů v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela smluvní vztahy

Člen správní rady Jiří Královec je zaměstnancem v nadačním fondu Klíček, se kterým byla v úzké součinnosti založena společnost Energeia o.p.s.

Cíle Nadační fond Klíček a hlavní činnost společnosti Energeia o.p.s. jsou v oblasti humanitární, výchovné a zdravotně-sociální péče se zaměřením na rodinu a děti společně.

XIII. Způsob zjištění základu daně

Základ daně po zdaňovaných činnostech:

- HV hlavní činnost	- 5 266 tis. Kč	vyloučeno ze zákl. daně
- úroky z běžných účtů vykázané v doplň. čin.	+ 1 tis. Kč	vyloučeno ze zákl. daně
- HV daňový doplňková činnost	+ 8 361 tis. Kč	
Základ daně před úpravou (řádek 200 DPPO)	+ 8 361 tis. Kč	
Uplatnění odpočitatelných položek	0 tis. Kč	
Uplatnění snížení dle § 20 odst. 7	- 300 tis. Kč	
Základ daně po úpravě (řádek 270 DPPO)	8 061 tis. Kč	
Daň z příjmů	1 935 tis. Kč	
Sleva na dani – částečně invalidní	- 12 tis. Kč	
Výsledná daň z příjmů	1 923 tis. Kč	

XIV. Popis významných položek výkazu zisku a ztráty

- nestandardní položky se nevyskytují.

XV. Popis významných položek rozvahy

- ř. aktiva B.II.17 Jiné pohledávky – 22 651 tis. Kč, jedná se o půjčku prostřednictvím, které dochází ke zhodnocování volných peněžních prostředků, vždy se uzavírá na 2měsíce, jedná se o likvidní prostředky,
- ř. pasiva A.II.3 Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let – -649 tis. Kč, došlo k opravě hospodářského výsledku roku 2004 ztráta 19tis. Kč, původně na řádku A.I.1,
- ř. pasiva B.II.1. Dlouhodobé bankovní úvěry – 6 854 tis. Kč, jedná se o část úvěru, která je splatná po 31.12.2007 a ř. pasiva B.III.18 Krátkodobé bankovní úvěry - 831 tis. Kč, jedná se o část úvěru, která je splatná do 31.12.2007, úrok je PRIBOR 0,4%, úvěr zajištěn zástavním právem k cizí věci prostřednictvím „Smlouvy o zastavení věci movité“ mezi poskytovatelem úvěru - Českou spořitelnou a.s a příjemcem úvěru - Energeia, o.p.s., ze dne 21.6. 2006, jejíž nedílnou součástí je seznam zastavených věcí ověřený notářským zápisem, ze dne 27. 7. 2006 s následným potvrzením zápisu zástavy do rejstříku zástav ze dne 31. 7. 2006 k movitému majetku, který je předmětem sjednaného úvěru a odpovídá předmětu Smlouvy o Dílo mezi InterSono, a.s. a Energeia, o.p.s., ze dne 23.3. 2006.



XVI. Přijaté dotace

V průběhu roku 2006 nebyly přijaty žádné dotace.

XVII. Přijaté a poskytnuté dary

V roce 2006 byly přijaty peněžní dary v hodnotě 22 566 850,00Kč, z toho celkem dary na investiční účely ve výši 20 866 850,00 Kč, zbývající dar ve výši 1700 tis. Kč účelově na krytí nájemného - časově rozpouštěno do výnosů proti nákladům na časově rozlišené nájemné.

Poskytnutý dar ve výši 16 675,00 Kč Biskupství Hradec Králové.

XVIII. Způsob vypořádání výsledku hospodaření roku 2005

Hospodářský výsledek roku 2005 – ztráta 630 tis. Kč, rozhodnuto zachycení na účet neuhrazených ztrát minulých let, předpokládá se uhrazení ze zisku 2006.

V Heřmanově Městci dne 4.5.2007

zpracovali:

externí účetní

Lucie Marková

ředitel společnosti

Marek Černocký

Statutární orgán:

Jiří Královec

Ing. Daniel Raus

Finanční úřad v Chrudimi	
Č. j.:	
Došlo dne: 16. 05. 2007	
Přílohy:	4

