

Ing. Zdeněk Nejezchleb, U Štítu 382, Pardubice 530 03

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 2010

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.
U Štítu 382,
530 03 Pardubice
IČO: 736 68 699
Osvědčení Komory auditorů ČR č. 1940

Předmět ověření:

Řádná účetní závěrka za rok 2010

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 13. 4. 2011


Ing. Zdeněk Nejezchleb



Ing. Zdeněk Nejezchleb, U Štítu 382, Pardubice 530 03

Osvědčení Komory auditorů ČR č. 1940

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
o ověření řádné účetní závěrky za rok 2010
určená pro zakladatele obecně prospěšné společnosti
Energiea, o.p.s.

Předmětem ověření byla řádná účetní závěrka společnosti za rok 2010, sestavená k 31. 12. 2010. Tato účetní závěrka obsahuje rozvahu, výkaz zisků a ztráty a přílohu k účetní závěrce, jež obsahuje popis podstatných použitých účetních metod a další vysvětlující informace. Základní údaje o ověřované společnosti jsou uvedeny v úvodní části přílohy k účetní závěrce.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán ověřované společnosti je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Mou odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abych získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsem přesvědčen, že důkazní informace, které jsem 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 2010 a nákladů, výnosů a výsledku hospodaření za rok 2010 v souladu s účetními předpisy platnými v České republice.

Uživatelé této zprávy považují za nutné upozornit na skutečnost, že správní rada na svém jednání dne 30. 3. 2011 – tedy po okamžiku sestavení závěrky, projednala jako bod č. 11 návrh zakladatelů společnosti na „zřízení nové akciové společnosti, jako sociálního podniku a převedení části podniku Energiea, o.p.s., střediska MVE Štětí, na tuto akciovou společnost z důvodů jednoznačného zajištění financování projektu MVE Štětí a dalších výhod“. Správní rada po projednání tohoto bodu schválila realizaci přípravných kroků k tomuto procesu, nicméně případná realizace této akce má být předmětem následného samostatného schvalování správní radou, ke kterému do okamžiku dokončení auditu nedošlo. Uživatelé účetní závěrky považují za nutné upozornit, že realizace tohoto kroku by znamenala zásadní změnu ve struktuře vykazovaného majetku společnosti, neboť by došlo ke konverzi převážné



hodnoty vykazovaných aktiv (zejména na ř. A.II.1. a A. II. 9) na pohledávku za nově vzniklou akciovou společností z titulu prodeje aktiv souvisejících s projektem MVE Štětí.

Datum ukončení auditu: 13. 4. 2011

Datum vyhotovení zprávy: 13. 4. 2011

Auditor:


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



Finanční úřad v Chrudimi	
Č. j.:	
Došlo dne: 31. 03. 2011	
Prílohy:	4

ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu
ke dni 31.12.2010
(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.)	41 584	43 316
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem (součet A.I.1. až A.I.7.)	76	76
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0
2.	Software		0
3.	Ocenitelná práva	76	76
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.)	51 197	54 222
A. II. 1.	Pozemky	12 468	12 468
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	0	0
3.	Stavby	0	0
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	10 913	10 914
5.	Pěstitelské 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	27 816	30 840
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.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	0	0



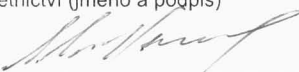

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
A.IV.	Oprávky k dlouhod. majetku celkem (souč. A.IV.1. až A.IV.11.)	-9 689	-10 982
A.IV.1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	0	0
2.	Oprávky k softwaru	0	0
3.	Oprávky k ocenitelným právům	-76	-76
4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	0	0
5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	0	0
6.	Oprávky k stavbám	0	0
7.	Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	-9 613	-10 906
8.	Oprávky k pěšlitským celkům trvalých porostů	0	0
9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	0	0
10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	0	0
11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	0	0
B.	Krátkodobý majetek celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	537	772
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)	308	151
B. II.1.	Odběratelé	99	99
2.	Směnky k inkasu	0	0
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	0	0
4.	Poskytnuté provozní zálohy	12	12
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	1
	Daň z přidané hodnoty	10	39



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	0	0
18.	Dohadné účty aktivní	187	0
19.	Opravná položka k pohledávkám	0	0
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.IV.1. až B.IV.8.)	134	566
B. III.1.	Pokladna	25	8
2.	Ceniny	0	0
3.	Účty v bankách	109	558
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	0	0
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	0	0
6.	Ostatní cenné papíry	0	0
7.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	0	0
8.	Peníze na cestě	0	0
B.IV.	Jiná aktiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	95	55
B.IV.1.	Náklady příštích období	95	55
2.	Příjmy příštích období	0	0
3.	Kursově rozdíly aktivní	0	0
	AKTIVA CELKEM A. + B.)	42 121	44 088

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.)	36 276	38 427
A. I.	Jmění celkem (A. I. 1. + A. I. 2. + A. I. 3.)	49 667	51 968
A. I. 1.	Vlastní jmění	49 667	51 968
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.)	-13 391	-13 541
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření		-150
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	-3 850	0
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	-9 541	-13 391
B.	Cizí zdroje celkem (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV.)	5 845	5 661
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.)	4 586	3 710
B. II. 1.	Dlouhodobé bankovní úvěry	4 361	3 530
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	225	180
B. III.	Krátkodobé závazky celkem (součet B. III. 1. až B. III. 23.)	1 259	1 951
B. III. 1.	Dodavatelé	240	49
2.	Směnky k úhradě	0	0
3.	Přijaté zálohy	0	0
4.	Ostatní závazky	45	758
5.	Zaměstnanci	51	76
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	0	0
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	26	42
8.	Daň z příjmů	0	0
9.	Ostatní přímé daně	1	6
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	65	189
18.	Krátkodobé bankovní úvěry	831	831
19.	Eskontní úvěry	0	0
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	0	0
21.	Vlastní dluhopisy	0	0
22.	Daohadné účty pasivní	0	0
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	0	0
B. IV.	Jiná pasiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	0	0
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	0	0
2.	Výnosy příštích období	0	0
3.	Kursově rozdíly pasivní	0	0
	PASIVA CELKEM (A. + B.)	42 121	44 088

Sestaveno dne: 28.3.2011	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 energetika	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Černocký Marek tel.: 466 053 819 linka: 



hybnost činnost uskutečnění
energeia o.p.s.

Za Pektinou 944 Heřmanův Městec 530 03

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Finanční úřad v Chrudimi
Č. j.:
Došlo dne: 31. 03. 2011
Přílohy:

pro nevýdělečné organizace
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2010
(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	NAKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A. I.	Spotřebované nákupy celkem (součet A. I. 1. až A. I. 4.)	242	5	247
1.	Spotřeba materiálu	242	5	247
2.	Spotřeba energie	0		0
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	0		0
4.	Prodané zboží	0		0
A. II.	Služby celkem (součet A. II. 5. až A. II. 8.)	754	59	813
5.	Opravy a udržování	91	3	94
6.	Cestovné	5	0	5
7.	Náklady na reprezentaci	1	2	3
8.	Ostatní služby	657	54	711
A. III.	Osobní náklady celkem (součet A. III. 9. až A. III. 13.)	1 325	38	1 363
9.	Mzdové náklady	985	28	1 013
10.	Zákonné sociální pojištění	332	10	342
11.	Ostatní sociální pojištění	0	0	0
12.	Zákonné sociální náklady	0	0	0
13.	Ostatní sociální náklady	8	0	8
A. IV.	Daně a poplatky celkem (součet A. IV. 14. až A. VI. 16.)	4	9	13
14.	Daň silniční	2	0	2
15.	Daň z nemovitosti	0	9	9
16.	Ostatní daně a poplatky	2	0	2
A. V.	Ostatní náklady celkem (součet A. V. 17. až A. V. 24.)	48	108	156
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
18.	Ostatní pokuty a penále	0	0	0
19.	Odpis nedobyné pohledávky	0	0	0
20.	Úroky	0	73	73
21.	Kursově ztráty	0	0	0
22.	Dary	0	0	0
23.	Manka a škody	0	0	0
24.	Jiné ostatní náklady	48	35	83

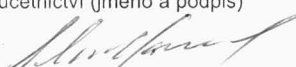




Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem (součet A. VI. 25. až A. VI. 30.)	9	1 285	1 294
25.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	9		9
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	1 285	1 285
27.	Prodané cenné papíry a podíly	0		0
28.	Prodaný materiál	0		0
29.	Tvorba rezerv	0		0
30.	Tvorba opravných položek	0		0
A. VII.	Poskytnuté příspěvky celkem (A. VII. 31. + A. VII. 32.)	0		0
31.	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0		0
32.	Poskytnuté členské příspěvky	0		0
A.VIII.	Daň z příjmů celkem	0		0
33.	Dodatečné odvody daně z příjmů	0		0
	NÁKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)	2 382	1 504	3 886

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	1 043	1 043
1.	Tržby za vlastní výroby	0		0
2.	Tržby z prodeje služeb	0	1 043	1 043
3.	Tržby za prodané zboží	0		0
B. II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem (součet B. II. 4. až B. II. 7.)	0		0
4.	Změna stavu zásob nedokončené výroby	0		0
5.	Změna stavu zásob polotovarů	0		0
6.	Změna stavu zásob výrobků	0		0
7.	Změna stavu zvířat	0		0
B. III.	Aktivace celkem (součet B. III. 8. až B. III. 11.)	973	39	1 012
8.	Aktivace materiálu a zboží	0		0
9.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0		0
10.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	0		0
11.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	973	39	1 012
B. IV.	Ostatní výnosy celkem (součet B. IV. 12. až B. IV. 18.)	0		0
12.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0		0
13.	Ostatní pokuty a penále	0		0
14.	Platby za odepsané pohledávky	0		0
15.	Úroky	0		0
16.	Kurové zisky	0		0
17.	Zúčtování fondů	0		0
18.	Jiné ostatní výnosy	0		0
B. V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem (součet B. V. 19. až B. V. 25.)	0		0
19.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0		0
20.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	0		0
21.	Tržby z prodeje materiálu	0		0
22.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	0		0
23.	Zúčtování rezerv	0		0
24.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0		0
25.	Zúčtování opravných položek	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.)	1 630	51	1 681
26.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0		0
27.	Přijaté příspěvky (dary)	1 630	51	1 681
28.	Přijaté členské příspěvky	0		0
B. VII.	Provozní dotace celkem (B. VII. 29.)	0		0
29.	Provozní dotace	0		0
	VÝNOSY CELKEM (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV. + B. V. + B. VI. + B. VII.)	2 603	1 133	3 736

C.	Výsledek hospodaření před zdaněním (VÝNOSY CELK. - NÁKLADY CELK.)	221	-371	-150
34.	Daň z příjmů	0		0
D.	Výsledek hospodaření po zdanění (C. - 34.)	221	-371	-150

Sestaveno dne: 28.3.2011	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) Marek Černocký 
Předmět podnikání energetika	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Marek Černocký  tel.: 608028365 linka: 



hybnost činnost uskutečnění
energeia o.p.s.

Za Pektinou 944 Heřmanův Městec 538 03

Finanční úřad v Chrudimí	
Č. j.:	
Došlo dne: 31. 03. 2011	
Přílohy:	4

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12.2010
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
- Výroba, rozmnožování, nahrávání a distribuce zvukových a zvukově-obrazových záznamů
- Pronájem a půjčování věcí movitých

Statutární orgány:

- správní rada
 - složení k 31.12. 2010
Mgr. Markéta Královcová
Ing. Daniel Raus do 14.7.2010; od 15.7.2010 Ing. Miroslav Lekeš
Ing. Martin Vobr do 10.2.2010; od 11.2.2010 Mgr. Kateřina Hájková
 - 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 jednají 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. 2010
JUDr. Pavel Müller
Martin Řehák
Ing. Marie Urbanová, Ph.D

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 vklad ve výši 5 000,00 Kč Jana Černocká, peněžité vklad 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. 2010 do 31. 12. 2010

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 2010 uplatňovalo u všech účetních případů.
2. Způsob stanovení opravných položek k majetku:
Opravné položky k majetku nebyly vytvářeny. V případě dlouhodobého hmotného majetku není společnost oprávněna podle platných účetních postupů opravné položky vytvářet.
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 při přepočtu na českou měnu používá denní kurz ČNB.

7. Způsob tvorby rezerv

Společnost účetní rezervy nevytváří.

8. Odchytky od vyhlášených účetních metod

Odchytky od vyhlášení úterních metod nebyly.

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

Významné události nenastaly.

IV. Přehled splatných závazků – OSSZ a daně

Společnost hradí tyto závazky ve splatnosti, k 31. 12. 2010 evidovány pouze závazky splatné v lednu 2011.

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

Společnost má následující dlouhodobé závazky:

- a) Smlouva o úvěru s Českou spořitelnou a.s., výše dluhu k 31.12. 2010 celkem 4 361 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.
- b) Závazek vyplývající z kupní smlouvy na nákup pozemku. K 31. 12. 2010 výše tohoto dluhu 255 tis. Kč, sjednány pravidelné splátky jednou za rok ve výši 45 tis. Kč. Závazek není speciálním způsobem zajištěn.

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

V roce 2007 byl již uzavřen leasing na jeden osobní automobil. Doba trvání leasingu od července 2007 do června 2012. Celkový objem plateb po dobu trvání tohoto leasingu je cca 1 057 tis. Kč, z toho zbývá k úhradě k 31.12.2010 271 tis. Kč.

V květnu 2010 ukončen leasing na osobní automobil. Trvání tohoto leasingu bylo od června 2005. Celkový objem plateb po dobu trvání smlouvy činil 1 091 tis. Kč.

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

Hospodářský výsledek z hlavní činnosti:

Středisko 4 – výstavba Hospicu Malejovice	zisk	221 148,01 Kč
Středisko 5 – TV vysílání		0 Kč
Středisko 7 – výroba programů		0 Kč

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti:

Středisko 2 – finanční zprostředkovatel		0 Kč
Středisko 3 – výstavba MVE Štětí	zisk	81 844 Kč
Středisko 8 – pronájem TV vybavení	ztráta	452 356,64 Kč

VIII. Údaje o zaměstnancích

- průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců 4
Členění dle kategorií:

THP	2
Provozní pracovníci	2
- mzdové náklady 1013 tis. Kč
Členění dle kategorií:

THP	561 tis. Kč
Provozní pracovníci	449 tis. Kč

IX. Odměny členům statutárních orgánů

Tyto odměny nejsou vypláceny. Vedlejší požitky nejsou poskytovány.

X. Zálohy a úvěry poskytnuté členům statutárních orgánů

Nebyly poskytovány.

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

Člen správní rady pí. Královcová 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.

XII. Způsob zjištění základu daně

Základ daně po zdaňovaných činnostech:

- HV daňová-hlavní činnost	0 tis. Kč
- HV daňový doplňková činnost	346 tis. Kč
Základ daně před úpravou (řádek 200 DPPO)	346 tis. Kč
Uplatnění odpočitatelných položek	46 tis. Kč
Uplatnění snížení dle § 20 odst. 7	300 tis. Kč
Základ daně po úpravě (řádek 270 DPPO)	0 tis. Kč
Daň z příjmů	0 tis. Kč

V roce 2010 byly pozastaveny daňové odpisy majetku v 2 odpisové skupině.

XIII. Popis významných položek výkazu zisku a ztráty

- ř. 11 – provedení aktivace souvisí se změnou metody, kdy správní náklady rozpočítané na stř. zabývající se výstavbou MVE Štětí jsou nově započítávány právě prostřednictvím aktivace do vstupní ceny dlouhodobého majetku

XIV. Popis významných položek rozvahy

- Aktiva ř. A.II.9. – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek 30 839 tis. Kč, jedná se o přípravné práce výstavba MVE Štětí 29 044 tis. Kč a Dětský hospic Malejovice 1 795 tis. Kč (realizace projektu zatím pozastavena),
- Aktiva ř. A.II.4. – z vykázané hodnoty cca 10,6 mil. Kč hodnota majetku pronajatého společnosti TELEPACE. Ve vazbě na rizika týkající se inkasovatelnosti vznikajících pohledávek a také ve vztahu k morální opotřebovatelnosti daných věcí, byla zvolena doba odepisování na 4 roky, byť majetek je pronajat na delší dobu. K 31. 12. 2010 byl daný majetek plně odepsán, nicméně stále zatím generuje příjmy z nájemného.
- Pasiva ř. B.II.1. - Dlouhodobé bankovní úvěry – 3 530 tis. Kč, jedná se o část úvěru, která je splatná po 31.12.2010 a ř. pasiva B.III.18. Krátkodobé bankovní úvěry - 831 tis. Kč, jedná se o část úvěru, která je splatná do 31.12.2010, 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.

XV. Přijaté dotace

V průběhu roku 2010 nebyly přijaty žádné dotace.

XVI. Přijaté a poskytnuté dary

Přijaté dary na stř. 1 (režie) činily ve výši 1 023 tis. Kč na krytí nákladů související s činností společnosti (vzhledem k provedené aktivitě režijních nákladů na MVE Štětí byly z této částky dary ve výši 716 tis. Kč zachyceny jako investiční).

Na stř. 3 MVE Štětí bylo poukázáno 1 884 500 Kč na krytí nákladů související s přípravou ekologického projektu (investiční- viz ř.A I.1 rozvahy).

Dále na stř. 4 poukázáno 1 074 tis. Kč na krytí nákladů spojených s provozem střediska Dětský hospic.

XVII. Způsob vypořádání výsledku hospodaření roku 2009

Hospodářský výsledek roku 2009 byla ztráta ve výši 3 850 020,51 Kč, o jejíž vypořádání nebylo rozhodnuto. Zúčtováno na řádek nerozdělený zisk, neurazená ztráta.

V Heřmanově Městci dne 28.3. 2011

zpracovali:

externí účetní

Bc. Petra Jelečková

ředitel společnosti

Marek Černocký



Statutární orgán:

Marek Černocký



hybnost činnost uskutečnění

energeia o. p. s.

Za Pektinou 944 Heřmanův Městec 538 03

