

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 2011

obecně prospěšné společnosti

Energieia, o. p. s.

Finanční úřad v Chrudimi	
Č. j.:	
Došlo dne: 28. 03. 2012	
Přílohy:	7

Ověřovaný subjekt:

Energieia, 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 2011

Počet stran:

2

Počet výtisků:

4 1 x auditor
3 x ověřovaný subjekt

Přílohy:

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

V Pardubicích dne 22. 3. 2012


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 2011
určená pro zakladatele obecně prospěšné společnosti
Energeia, o.p.s.

Předmětem ověření byla řádná účetní závěrka společnosti za rok 2011, sestavená k 31. 12. 2011. 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 2011 a nákladů, výnosů a výsledku hospodaření za rok 2011 v souladu s účetními předpisy platnými v České republice.

Datum ukončení auditu: 22. 3. 2012

Datum vyhotovení zprávy: 22. 3. 2012

Auditor:


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



ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2011

(v celých tisících Kč)

IČ
2 5 9 9 9 8 5 1

Název a sídlo účetní jednotky

Energie a teplo, o.p.s. Městský úřad v Chrudimi

Za Pektínou 944

Heřmanův Městec

53803

Došlo dne: 28. 03. 2012

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2	7
A.	Dlouhodobý majetek celkem (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV.)	43 316	47 114	
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	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.)	54 222	58 085	
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	10 914	11 480	
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	30 840	34 137	
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.)	-10 982	-11 047
A.IV.1.	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	0	0
2.	Oprávký k softwaru	0	0
3.	Oprávký k ocenitelným právům	-76	-76
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	-10 906	-10 971
8.	Oprávký k pěšlitským 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.)	772	539
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 prodejních	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)	151	127
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	0
5.	Ostatní pohledávky	0	0
6.	Pohledávky za zaměstnanci	0	0
7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	0	
8.	Daň z příjmů	0	0
9.	Ostatní přímé daně	1	0
10.	Daň z přidané hodnoty	39	28

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	0	0
19.	Opravná položka k pohledávkám	0	0
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.IV.1. až B.IV.8.)	566	388
B. III.1.	Pokladna	8	13
2.	Ceniny	0	0
3.	Účty v bankách	558	375
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.)	55	24
B. IV.1.	Náklady příštích období	55	24
2.	Příjmy příštích období	0	0
3.	Kurové rozdíly aktivní	0	0
	AKTIVA CELKEM A. + B.)	44 088	47 653

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.)	38 427	43 626
A. I.	Jmění celkem (A. I. 1. + A. I. 2. + A. I. 3.)	51 968	56 297
A. I. 1.	Vlastní jmění	51 968	56 297
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.)	-13 541	-12 671
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	-150	870
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	0
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	-13 391	-13 541
B.	Cizí zdroje celkem (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV.)	5 661	4 027
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.)	3 710	2 835
B. II. 1.	Dlouhodobé bankovní úvěry	3 530	2 700
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	180	135
B. III.	Krátkodobé závazky celkem (součet B. III.1. až B. III.23.)	1 951	1 192
B. III. 1.	Dodavatelé	49	22
2.	Směnky k úhradě	0	0
3.	Přijaté zálohy	0	0
4.	Ostatní závazky	758	97
5.	Zaměstnanci	76	119
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	0	0
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	42	68
8.	Daň z příjmů	0	0
9.	Ostatní přímé daně	6	15
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	189	40
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.)	44 088	47 653

Sestaveno dne: 19.3.2012	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: 



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2011

(v celých tisících Kč)

IČ
2 5 9 9 9 8 5 1

Finanční úřad v Chrudimi	
Č.j.:	
Došlo dne: 28. 03. 2012	
Název a sídlo účetní jednotky	
Energieia o.p.s.	
Přílohy:	
Za Pektínou: 944	
Heřmanův Městec	
53803	

7

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A. I.	Spotřebované nákupy celkem (součet A. I. 1. až A. I. 4.)	237	3	240
1.	Spotřeba materiálu	237	3	240
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.)	888	192	1 080
5.	Opravy a udržování	80		80
6.	Cestovné	29	1	30
7.	Náklady na reprezentaci	0		0
8.	Ostatní služby	779	191	970
A. III.	Osobní náklady celkem (součet A. III. 9. až A. III. 13.)	2 371	36	2 407
9.	Mzdové náklady	1 765	27	1 792
10.	Zákonné sociální pojištění	598	9	607
11.	Ostatní sociální pojištění	8		8
12.	Zákonné sociální náklady	0		0
13.	Ostatní sociální náklady	0		0
A. IV.	Daně a poplatky celkem (součet A. IV. 14. až A. VI. 16.)	5	9	14
14.	Daň silniční	4		4
15.	Daň z nemovitostí	0	9	9
16.	Ostatní daně a poplatky	1		1
A. V.	Ostatní náklady celkem (součet A. V. 17. až A. V. 24.)	73	93	166
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	2	2
18.	Ostatní pokuty a penále	0		0
19.	Odpis nedobyné pohledávky	0		0
20.	Úroky	0	55	55
21.	Kursově ztráty	0		0
22.	Dary	0		0
23.	Manka a škody	0		0
24.	Jiné ostatní náklady	73	36	109






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.)	62	2	64
25.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	62	2	64
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0		0
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.)	3 636	335	3 971

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	958	958
1.	Tržby za vlastní výrobky	0		0
2.	Tržby z prodeje služeb	0	958	958
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.)	2 231	192	2 423
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	2 231	192	2 423
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.)	1 419	41	1 460
26.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0		0
27.	Přijaté příspěvky (dary)	1 419	41	1 460
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.)	3 650	1 191	4 841

C.	Výsledek hospodaření před zdaněním (VÝNOSY CELK. - NÁKLADY CELK.)	14	856	870
34.	Daň z příjmů	0		0
D.	Výsledek hospodaření po zdanění (C. - 34.)	14	856	870

Sestaveno dne: 19.3.2012	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 činnost technických poradců v oblasti obnovitelných	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) telnýc  tel.: 608028365 linka: 



PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12.2011
ve společnosti

Energieia o.p.s.

zapsána v rejstříku obecně prospěšných společností
oddíl O, vložka 97

Finanční úřad v Chrudimi	
Č. j.:	
Došlo dne: 28. 03. 2012	
Přílohy:	7

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

Orgány společnosti

- Statutární orgán – ředitel společnosti Marek Černočtý
- Správní rada
 - složení k 31.12. 2011
 - Mgr. Markéta Královcová
 - Ing. Miroslav Lekeš
 - Mgr. Kateřina Hájková

- Dozorčí rada
 - složení k 31. 12. 2011
JUDr. Pavel Müller
Martin Řehák
Ing. Marie Urbanová, Ph.D

Organizační složky s vlastní právní subjektivitou – nejsou

Údaje o zakladatelích

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. 2011 do 31. 12. 2011

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 2011 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. V této souvislosti upozorňujeme, že na ř. A.II.9 Rozvahy se objevuje mimo jiné hodnota cca 1,8 mil. Kč spočívající v přípravných projektových pracích na výstavbu Hospice Malejovice (z let 2006 – 2008). Realizace této výstavby byla zatím pozastavena do dořešení výstavby MVE Štětí a je zde tedy riziko zhoršené využitelnosti daných prací pro vlastní výstavbu.

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 tis.Kč a dlouhodobého nehmotného majetku je nastavena na úrovni 60 tis.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. Použití 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 účetních 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. 2011 evidovány pouze závazky splatné v lednu 2012.

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 31.12.2011 celkem 3 531 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 31.12.2011 výše tohoto dluhu 180 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 31.12.2011 90 tis. Kč.

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

Hospodářský výsledek z hlavní činnosti:

Středisko 004 – hospic Malejovice	zisk	12 967,32 Kč	
Středisko 005 – TV vysílání			0 Kč
Středisko 007 – výroba programů		0 Kč	

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti:

Středisko 002 – investiční zprostředkovatel		0 Kč	
Středisko 003 – výstavba MVE Štětí		ztráta	- 2 237,50 Kč
Středisko 008 – pronájem TV vybavení	zisk	859 276,13 Kč	

VIII. Údaje o zaměstnancích

- Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců 5
Členění dle kategorií:

THP	3
Provozní pracovníci	2

- Mzdové náklady 1792 tis. Kč
Členění dle kategorií:

THP	1 351 tis. Kč
Provozní pracovníci	441 tis. Kč

IX. Odměny členům statutárních orgánů

Odměna členům správní a dozorčí rady není poskytována. Ředitel zaměstnán ve společnosti na celkový úvazek – odměna za rok 2011 činila 378 tis. Kč.

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 Mgr. Královcová je zaměstnancem v Nadačním fondu Klíček, se kterým byla v úzké součinnosti založena společnost Energeia o.p.s.

Cíle Nadačního fondu 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 daňový-hlavní činnost	0 tis. Kč
- HV daňový- doplňková činnost	815 tis. Kč
Základ daně před úpravou (řádek 200 DPPO)	815 tis. Kč
Uplatnění odpočitatelných položek (ztráta 2008)	815 tis. Kč
Základ daně po úpravě (řádek 270 DPPO)	0 tis. Kč
Daň z příjmů	0 tis. Kč

V roce 2011 byly pozastaveny daňové odpisy majetku v 2 odpisové skupině na stř. 008 – Pronájem TV.

XIII. Popis významných položek výkazu zisku a ztráty

- ř. 11 – provedení aktivace dlouhodobého majetku – jedná se o aktivaci režijních nákladů střediska správní 001 do pořizovací hodnoty investice „MVE Štětí“ (stř.003) ve výši odhadovaného podílu pracovníků střediska správní 001 na aktivitě stř. 003 (aktivováno z hlavní činnosti do pořizovací ceny majetku, který je pořizován na středisko doplňkové činnosti)

XIV. Popis významných položek rozvahy

- Aktiva ř. A.II.9. – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek 34 137 tis. Kč, jedná se o přípravné práce výstavba MVE Štětí 32 342 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 31.12.2011 byl daný majetek plně odepsán, nicméně stále zatím generuje příjmy z nájemného.
- Pasiva ř. B.II.1. - Dlouhodobé bankovní úvěry – 2 700 tis. Kč, jedná se o část úvěru, která je splatná po 31.12.2012 a ř. pasiva B.III.18. Krátkodobé bankovní úvěry - 831 tis. Kč, jedná se o část úvěru, která je splatná do 31.12.2012, 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 2011 nebyly přijaty žádné dotace.

XVI. Přijaté a poskytnuté dary

Přijaté dary na stř. 001 (režie) ve výši 2 070 tis. Kč na krytí nákladů související s činností společnosti (vzhledem k provedené aktivaci režijních nákladů na MVE Štětí byly z této částky dary ve výši 1 759 tis. Kč zachyceny jako investiční – ř, A, I.1 Rozvahy).

Dále byl poskytnut účelový investiční dar na nákup vozidla ve výši 570 tis. Kč (pořízeno také na stř. 001).

Na stř. 003 MVE Štětí bylo poukázáno 2 000 tis. Kč na krytí nákladů související s přípravou ekologického projektu (investiční- viz ř.A I.1 rozvahy).

Dále na stř. 004 poukázáno 1 150 tis. Kč na krytí nákladů spojených s provozem střediska Dětský hospic.

XVII. Způsob vypořádání výsledku hospodaření roku 2010

Hospodářský výsledek za rok 2010 byla ztráta ve výši 150 tis. Kč, o jejímž vypořádání bylo rozhodnuto správní radou dne 30.3.2011. Ztráta bude převedena na účet neuhrazených ztrát minulých let. Zúčtováno na řádek nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta.

V Heřmanově Městci dne 19.3. 2012

zpracovali:

externí účetní

Bc. Petra Jelečková

ředitel společnosti

Marek Černocký



statutární orgán:

Marek Černocký

