



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 2012

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 2012

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 25. 3. 2013



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 2012
určená pro zakladatele obecně prospěšné společnosti
Energiea, o.p.s.

Předmětem ověření byla řádná účetní závěrka společnosti za rok 2012, sestavená k 31. 12. 2012. 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 2012 a nákladů, výnosů a výsledku hospodaření za rok 2012 v souladu s účetními předpisy platnými v České republice.

Datum ukončení auditu: 25. 3. 2013

Datum vyhotovení zprávy: 25. 3. 2013

Auditor:


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



ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2012

(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.) | 47 114 | 307 927 |
| 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.) | 58 085 | 318 689 |
| A. II. 1. | Pozemky | 12 468 | 12 478 |
| 2. | Umělecká díla, předměty a sbírky | 0 | 0 |
| 3. | Stavby | 0 | 0 |
| 4. | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 11 480 | 10 762 |
| 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 | 34 137 | 295 415 |
| 10. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 0 | 34 |
| 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 |

Finanční úřad pro Pardubický kraj

Územní pracoviště v Chrudimi

| | |
|-------------------------------|-----------|
| Podáno osobně dne: 25-03-2013 | přijímáno |
| Došlo dne: | kolky |
| Č.j.: | |
| Přílohy: | znaky |

(04)





| 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.) | -11 047 | -10 838 |
| 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 | -10 971 | -10 762 |
| 8. | Oprávky k pěstitelským 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.) | 539 | 5 364 |
| 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) | 127 | 409 |
| B. II.1. | Odběratelé | 99 | 96 |
| 2. | Směnky k inkasu | 0 | 0 |
| 3. | Pohledávky za eskontované cenné papíry | 0 | 0 |
| 4. | Poskytnuté provozní zálohy | 0 | 0 |
| 5. | Ostatní pohledávky | 0 | 0 |
| 6. | Pohledávky za zaměstnance | 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 | 28 | 304 |

| Označení a | AKTIVA b | Stav k prvnímu dni účetního období 1 | Stav k poslednímu dni účetního období 2 |
|---------------|--|---|--|
| 11. | Ostatní daně a poplatky | 0 | 1 |
| 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 | 8 |
| 19. | Opravná položka k pohledávkám | 0 | 0 |
| B. III. | Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.IV.1. až B.IV.8.) | 388 | 4 936 |
| B. III.1. | Pokladna | 13 | 23 |
| 2. | Ceniny | 0 | 0 |
| 3. | Účty v bankách | 375 | 4 913 |
| 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.) | 24 | 19 |
| B. IV.1. | Náklady příštích období | 24 | 19 |
| 2. | Příjmy příštích období | 0 | 0 |
| 3. | Kursově rozdíly aktivní | 0 | 0 |
| | AKTIVA CELKEM A. + B.) | 47 653 | 313 291 |

| 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.) | 43 626 | 57 486 |
| A. I. | Jmění celkem (A. I. 1. + A. I. 2. + A. I. 3.) | 56 297 | 67 888 |
| A. I. 1. | Vlastní jmění | 56 297 | 67 888 |
| 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.) | -12 671 | -10 402 |
| A. II. 1. | Účet výsledku hospodaření | 0 | 2 269 |
| 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 870 | |
| 3. | Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let | -13 541 | -12 671 |
| B. | Cizí zdroje celkem (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV.) | 4 027 | 255 805 |
| 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.) | 2 835 | 253 809 |
| B. II. 1. | Dlouhodobé bankovní úvěry | 2 700 | 1 870 |
| 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 | 135 | 251 939 |
| B. III. | Krátkodobé závazky celkem (součet B. III. 1. až B. III. 23.) | 1 192 | 1 905 |
| B. III. 1. | Dodavatelé | 22 | 562 |
| 2. | Směnky k úhradě | 0 | 0 |
| 3. | Přijaté zálohy | 0 | 0 |
| 4. | Ostatní závazky | 97 | 45 |
| 5. | Zaměstnanci | 119 | 156 |
| 6. | Ostatní závazky vůči zaměstnancům | 0 | 0 |
| 7. | Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění | 68 | 83 |
| 8. | Daň z příjmů | 0 | 0 |
| 9. | Ostatní přímé daně | 15 | 26 |
| 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 | 40 | 3 |
| 18. | Krátkodobé bankovní úvěry | 831 | 830 |
| 19. | Eskontní úvěry | 0 | 0 |
| 20. | Vydané krátkodobé dluhopisy | 0 | 0 |
| 21. | Vlastní dluhopisy | 0 | 0 |
| 22. | Dohadné účty pasivní | 0 | 200 |
| 23. | Ostatní krátkodobé finanční výpomoci | 0 | 0 |
| B. IV. | Jiná pasiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.) | 0 | 91 |
| B. IV. 1. | Výdaje příštích období | 0 | 91 |
| 2. | Výnosy příštích období | 0 | 0 |
| 3. | Kursově rozdíly pasivní | 0 | 0 |
| | PASIVA CELKEM (A. + B.) | 47 653 | 313 291 |

| | |
|--|--|
| Sestaveno dne: 21.3.2013 | 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.: 466053821 linka:  |



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2012

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Energeia o.p.s.

IČ

2 5 9 9 9 8 5 1

Za Pektinou 944

Heřmanův Městec

53803

| Označení a | NÁKLADY b | Činnost | | |
|---------------|--|-------------|------------------|-------------|
| | | hlavní 1 | hospodářská 2 | celkem 3 |
| A. I. | Spotřebované nákupy celkem (součet A. I. 1. až A. I. 4.) | 205 | 153 | 358 |
| 1. | Spotřeba materiálu | 205 | 153 | 358 |
| 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.) | 628 | 1 132 | 1 760 |
| 5. | Opravy a udržování | 82 | 80 | 162 |
| 6. | Cestovné | 2 | 47 | 49 |
| 7. | Náklady na reprezentaci | 0 | 112 | 112 |
| 8. | Ostatní služby | 544 | 893 | 1 437 |
| A. III. | Osobní náklady celkem (součet A. III. 9. až A. III. 13.) | 941 | 2 212 | 3 153 |
| 9. | Mzdové náklady | 705 | 1 748 | 2 453 |
| 10. | Zákonné sociální pojištění | 235 | 457 | 692 |
| 11. | Ostatní sociální pojištění | 0 | | 0 |
| 12. | Zákonné sociální náklady | 0 | | 0 |
| 13. | Ostatní sociální náklady | 1 | 7 | 8 |
| A. IV. | Daně a poplatky celkem (součet A. IV. 14. až A. VI. 16.) | 3 | 20 | 23 |
| 14. | Daň silniční | 0 | 4 | 4 |
| 15. | Daň z nemovitostí | 0 | 8 | 8 |
| 16. | Ostatní daně a poplatky | 3 | 8 | 11 |
| A. V. | Ostatní náklady celkem (součet A. V. 17. až A. V. 24.) | 398 | 95 | 493 |
| 17. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 0 | | 0 |
| 18. | Ostatní pokuty a penále | 0 | | 0 |
| 19. | Odpis nedobytné pohledávky | 0 | 4 | 4 |
| 20. | Úroky | 0 | 38 | 38 |
| 21. | Kursově ztráty | 0 | | 0 |
| 22. | Dary | 100 | | 100 |
| 23. | Manka a škody | 0 | | 0 |
| 24. | Jiné ostatní náklady | 298 | 53 | 351 |

Finanční úřad pro Pardubický kraj
Územní pracoviště v Chrudimi

Podáno osobně dne: 25-03-2013
Došlo dne:

Č.j.:
Přílohy:

přibýváno
kolky
znaky

(04)



| 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 | 510 | 511 |
| 25. | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 1 | 47 | 48 |
| 26. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 0 | 463 | 463 |
| 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.) | 2 176 | 4 122 | 6 298 |

| 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 | 1 053 | 1 053 |
| 1. | Tržby za vlastní výrobky | 0 | | 0 |
| 2. | Tržby z prodeje služeb | 0 | 1 053 | 1 053 |
| 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.) | 0 | 3 347 | 3 347 |
| 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 | 0 | 3 347 | 3 347 |
| B. IV. | Ostatní výnosy celkem (součet B. IV. 12. až B. IV. 18.) | 0 | 2 | 2 |
| 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 | 2 | 2 |
| 16. | Kursově 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 | 383 | 383 |
| 19. | Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 0 | 383 | 383 |
| 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.) | 3 782 | | 3 782 |
| 26. | Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami | 0 | | 0 |
| 27. | Přijaté příspěvky (dary) | 3 782 | | 3 782 |
| 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.) | 3 782 | 4 785 | 8 567 |

| | | | | |
|-----|---|-------|-----|-------|
| C. | Výsledek hospodaření před zdaněním (VÝNOSY CELK. - NÁKLADY CELK.) | 1 606 | 663 | 2 269 |
| 34. | Daň z příjmů | 0 | | 0 |
| D. | Výsledek hospodaření po zdanění (C. - 34.) | 1 606 | 663 | 2 269 |

| | |
|--|--|
| Sestaveno dne: 21.3.2013 | 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.: 466053821 linka:  |



PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12.2012

ve společnosti

Energieia, o.p.s.

zapsána v rejstříku obecně prospěšných společností

oddíl O, vložka 97

| | |
|-----------------------------------|--------------|
| Finanční úřad pro Pardubický kraj | |
| Územní pracoviště v Chrudimi | |
| Podáno osobně dne: Došlo dne: | 25 -03- 2013 |
| Č.j.: | |
| Přílohy: | (04) |
| | příloha |
| | kolky |
| | znaky |

I. Obecné údaje1. *Popis účetní jednotky*Charakteristika:Obecně prospěšnou společnost **Energieia, o.p.s.**, založili manželé **Marek a Jana Černočí**.

| | |
|----------------------------|---|
| 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 Černocký

Správní rada

Složení k 31.12. 2012

Mgr. Markéta Královcová

Jana Černocká

Mgr. Kateřina Hájková

Dozorčí rada

Složení k 31.12. 2012

Martin Řehák

Ing. Marie Urbanová, Ph.D

Ing. Miroslav Lekeš

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:

Peněžítý vklad ve výši 5.000,00 Kč Jana Černocká, peněžítý 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. 2012 do 31. 12. 2012.

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 2012 uplatňovalo u všech účetních případů.

2. Způsob stanovení opravných položek k majetku:

Opravné položky k majetku nebyly vytvářeny. U 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 1,55 mil. Kč spočívající v přípravných projektových pracích na výstavbu Hospice Malejovice (z let 2006 – 2008). Realizace této výstavby byla zatím pozastavena do okamžiku dokončení výstavby MVE Štětí, která bude finančním zdrojem pro výstavbu a provoz Hospice Malejovice. Je zde riziko, že položky zde zachycené v rámci nedokončených investic budou využitelné pouze částečně.

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 byly v předchozích letech použity pouze u střediska 008 Pronájem TV vybavení (vybavení TV studií), jedná se o majetek, jehož pořizovací cena je nižší než 40.000,00 Kč.

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 60.000,00 Kč. Výjimku tvoří dlouhodobý hmotný majetek u střediska 008 Pronájem TV vybavení, jehož hodnota je nižší než 40.000,00 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.

Pořizovací hodnota tohoto majetku v pořizovacích cenách k 31. 12. 2012 činí 674 tis. Kč.

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 účetních metod nebyly.

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

Významné události nenastaly.



Odměny členům statutárních orgánů

Odměna členům správní a dozorčí rady nebyla poskytnuta. Ředitel společnosti je zaměstnán na 100 % úvazek, jeho roční mzda za rok 2012 činila 695 tis. Kč.

IX. Zálohy a úvěry poskytnuté členům statutárních orgánů

Nebyly poskytnuty.

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

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

Projekty praktické sociální pomoci (dětská hospicová péče, podpora rodin s hospitalizovanými dětmi, herní práce s dětmi v nemocnici, podpůrné vzdělávací a publikační aktivity) jsou realizované v partnerství s Nadačním fondem Klíček.

XI. Způsob zjištění základu daně

Základ daně po zdaňovaných činnostech:

| | |
|---|----------------|
| HV daňový - hlavní činnost | 0,00 Kč |
| HV daňový - doplňková činnost | 288 tis. Kč |
| Základ daně před úpravou (řádek 200 DPPO) | 288 tis. Kč |
| Uplatnění odpočitatelných položek | 288 tis. Kč |
| Základ daně po úpravě (řádek 270 DPPO) | 0,00 Kč |
| Daň z příjmů | 0,00 Kč |

V roce 2012 byly částečně pozastaveny daňové odpisy hmotného pronajímaného majetku.

XII. Popis významných položek výkazu zisku a ztráty

- Ř 11 – provedení aktivace dlouhodobého majetku – jedná se o aktivaci režijních nákladů střediska 001 Režie do pořizovací hodnoty investice „MVE Štětí“ ve výši odhadovaného podílu pracnosti střediska 001 Režie na aktivitě střediska 003 MVE Štětí.
- Ř. 22 Výkaz zisků a ztrát – poskytnutý dar ve výši 100 tis. Kč – dar poskytnutý Karlově universitě – Filosofické fakultě na financování aktivit v souladu s předmětem hlavní činnosti společnosti Energeia, o.p.s.

XIII. Popis významných položek rozvahy

- Aktiva ř. A.II.9. – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek 295.415 tis. Kč, jedná se o náklady na rozestavěnou stavbu MVE Štětí a přípravné práce týkající se výstavby Dětského hospice Malejovice ve výši 1.547 tis. Kč (realizace projektu zatím pozastavena). Předpokládané dokončení MVE Štětí je únor 2015.
- Aktiva ř. A.II.4. – z vykázané hodnoty 10,7 mil. Kč je cca 10,6 mil. Kč hodnota majetku pronajatého společností TELEPACE, s.r.o. Byla zvolena doba odepisování na 4 roky. K 31. 12. 2012 byl daný majetek plně odepsán, nicméně stále zatím generuje příjmy z nájemného. Jedná se o majetek, jehož reálná hodnota převyšuje hodnotu vykázanou v účetnictví.
- Pasiva ř. B.II.1. - Dlouhodobé bankovní úvěry – 1.870 tis. Kč, jedná se o část úvěru, která je splatná po 31.12.2013, ř. pasiva B.III.18. Krátkodobé bankovní úvěry 830 tis. Kč, jedná se o část úvěru, která je splatná do 31.12.2013. Úrok u obou částí úvěru je PRIBOR + 0,4% p.a. Úvěr je 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.

- Pasiva ř. B.II.7. Ostatní dlouhodobé závazky – 251.939 tis.Kč
 - závazky vůči dodavateli stavby MVE Štětí 251.467 tis. Kč, splatnost v r. 2015
 - závazky vůči podateli napojení MVE Štětí 240 tis. Kč, splatnost v r. 2015
 - závazky vůči stavebnímu dozoru MVE Štětí 142 tis. Kč, splatnost v r. 2015
 - závazky z nákupu pozemku 90 tis. Kč, splatnost v r. 2014 a v r. 2015

XIV. Přijaté dotace

V průběhu roku 2012 nebyly přijaty žádné dotace. Nicméně společnost získala v roce 2012 rozhodnutí týkající se získání dotace na výstavbu MVE Štětí – předpokládaná výše dotace činí 100 mil. Kč, přitom dotace bude inkasována v následujících letech v návaznosti na dokončení výstavby MVE Štětí.

XV. Přijaté a poskytnuté dary

Přijaté dary:

- Na výstavbu MVE Štětí byly inkasovány dary v celkové výši 11.590.500,00 Kč. Tyto dary byly zachyceny rozvahově ve jmění společnosti.
- Na provozní aktivity – zejména nákladů spojených s provozem střediska 004 Hospic Malejovice bylo získáno 3.782.000,00 Kč. Tyto dary jsou zachyceny ve výnosech společnosti.

Poskytnuté dary:

- Poskytnutý dar ve výši 100 tis. Kč Karlově universitě na realizaci projektu „Vědomí souvislosti“, jehož zaměření koresponduje s hlavní činností společnosti.

XVI. Způsob vypořádání výsledku hospodaření roku 2011

Hospodářský výsledek roku 2011 byl zisk ve výši 870 tis. Kč, o jehož vypořádání rozhodla správní rada dne 27.3.2012 a bude použit ke krytí neuhrazené ztráty minulých let.

XVII. Ostatní skutečnosti ve vztahu k zvláštním zajištěním a potenciálním závazkům

Společnost v roce 2012 uzavřela před zahájením výstavby MVE Štětí smlouvu o zástavě části společnosti k zajištění veškerých pohledávek, které vyplývají generálnímu dodavateli stavby ze SoD na výstavbu MVE Štětí. Této skutečnosti odpovídá samostatné středisko 003 MVE Štětí - část společnosti. Středisko 003 MVE Štětí zahrnuje zejména pozemky týkající se MVE Štětí (veškeré vykázané pozemky), veškeré stavby související s výstavbou MVE Štětí a také veškerá související práva a závazky včetně zůstatku bankovního účtu vyčleněného pro toto středisko.

Společnost PNO CZ, s. r. o. v průběhu roku 2012 vnesla nárok na provizi ve výši 8 mil. Kč v souvislosti se získáním dotace na výstavbu MVE Štětí, a to přes skutečnost, že spolupráce s touto společností byla ukončena řadu měsíců před získáním dotace a také před zpracováním konečné žádosti o dotaci, na základě které byla tato dotace získána. Správní rada Energeia, o.p.s., ve svém rozhodnutí ze dne 28.6.2012 požadavek společnosti PNO CZ, s. r. o. jednoznačně odmítla jako naprosto neodůvodněný.



V Hermanově Městci dne 21.3. 2013

Ředitel společnosti Energeia, o.p.s. - Marek Černocký v.r.