

**Zpráva
nezávislého auditora
o ověření účetní závěrky
k 31. 12. 2020**

**společnosti
energeia o.p.s.**

zprávu předkládá:

SYSTEMA AUDIT a.s.

číslo auditorského oprávnění 237

Sukova 1935

530 02 Pardubice

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zřizovateli společnosti energieia o.p.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky obchodní společnosti energieia o.p.s., sídlo: Za Pektinou 944, 538 03 Heřmanův Městec, IČ: 259 99 851 (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2020, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2020 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti energieia o.p.s. k 31.12.2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2020 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá ředitel Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

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

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informací žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost ředitele Společnosti za účetní závěrku

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

Při sestavování účetní závěrky je ředitel Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy ředitel plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá ředitel.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané

okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.

- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat ředitele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

SYSTEMA AUDIT a.s.

Sukova 1935, Pardubice

číslo auditorského oprávnění 237

ing. Daniel Čížek

číslo auditorského oprávnění 1868

v Pardubicích dne 17.6.2021



ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

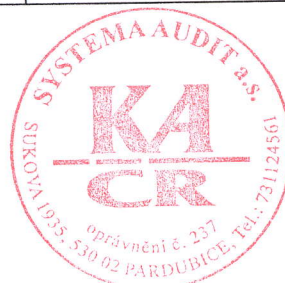
ke dni 31.12.2020

(v celých tisících Kč)

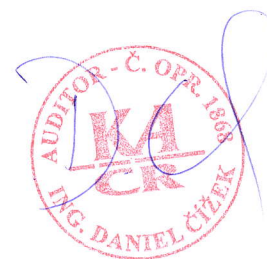
Název a sídlo účetní jednotky
energeia o.p.s.Za Pektinou 944
Heřmanův Městec
53803

IČO
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.)	807 186	781 900
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem (součet A.I.1. až A.I.7.)	1 393	1 393
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	1 317	1 317
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.)	948 775	950 597
1.	Pozemky	12 521	12 521
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	0	0
3.	Stavby	514 680	514 779
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	421 496	422 762
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	0	0
6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	0	0
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0	0
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	78	535
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem (součet A.III.1. až A.III.6.)	157	92
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
2.	Podíly - podstatný vliv	0	0
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	0	0
4.	Zápůjčky organizačním složkám	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky	157	92
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0



Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
		1	2
A. IV.	Oprávky k dlouhodob. majetku celkem (součet A.IV.1 až A.IV.11.)	-143 139	-170 182
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	-1 240	-1 268
6.	Oprávky ke stavbám	-57 937	-68 801
7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	-83 886	-100 037
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.)	125 800	154 935
B. I.	Zásoby celkem (součet B.I.1. až B.I.9.)	1 922	13 804
1.	Materiál na skladě	1 314	857
2.	Materiál na cestě	0	0
3.	Nedokončená výroba	0	0
4.	Polotovary vlastní výroby	0	0
5.	Výrobky	524	467
6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	0	0
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	0	0
8.	Zboží na cestě	0	0
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	84	12 480
B. II.	Pohledávky celkem (součet B.II.1. až B.II.19.)	35 670	26 039
1.	Odběratelé	8 832	18 006
2.	Směnky k inkasu	0	0
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	0	0
4.	Poskytnuté provozní zálohy	30	48
5.	Ostatní pohledávky	0	0
6.	Pohledávky za zaměstnanci	2	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	779	328



Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
11.	Ostatní daně a poplatky	0	4
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	0	0
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	0	0
14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	0	0
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	26 024	7 652
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	0	0
17.	Jiné pohledávky	3	1
18.	Dohadné účty aktivní	0	0
19.	Opravná položka k pohledávkám	0	0
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.III.1. až B.III.7.)	87 838	114 625
1.	Peněžní prostředky v pokladně	27	30
2.	Ceniny	0	0
3.	Peněžní prostředky na účtech	87 811	114 595
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	0	0
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	0	0
6.	Ostatní cenné papíry	0	0
7.	Peníze na cestě	0	0
B. IV.	Jiná aktiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.2.)	370	467
1.	Náklady příštích období	263	299
2.	Příjmy příštích období	107	168
	AKTIVA CELKEM (A. + B.)	932 986	936 835





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.)	450 218	464 345
A. I.	Jmění celkem (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	308 256	281 341
1.	Vlastní jmění	282 232	273 689
2.	Fondy	0	0
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	26 024	7 652
A. II.	Výsledek hospodaření celkem (A.II.1. + A.II.2. + A.II.3.)	141 962	183 004
1.	Účet výsledku hospodaření	30 631	41 033
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	0
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	111 331	141 971
B.	Cizí zdroje celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	482 768	472 490
B. I.	Rezervy celkem (B.I.1.)	0	0
1.	Rezervy	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem (součet B.II.1. až B.II.7.)	443 550	424 381
1.	Dlouhodobé úvěry	443 550	424 381
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	0
B. III.	Krátkodobé závazky celkem (součet B.III.1. až B.III.23.)	39 194	48 089
1.	Dodavatelé	1 141	1 172
2.	Směnky k úhradě	0	0
3.	Přijaté zálohy	0	2 198
4.	Ostatní závazky	3	0
5.	Zaměstnanci	703	682
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	9	4
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	375	370
8.	Daň z příjmů	614	6 303
9.	Ostatní přímé daně	143	136
10.	Daň z přidané hodnoty	0	0
11.	Ostatní daně a poplatky	4	0
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	0	0
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávních 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 ke společníkům sdruženým ve společnosti	0	0
16.	Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	0	0
17.	Jiné závazky	0	0
18.	Krátkodobé úvěry	36 158	37 168
19.	Eskontní úvěry	0	0
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	0	0
21.	Vlastní dluhopisy	0	0
22.	Dohadné účty pasivní	44	56
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	0	0
B. IV.	Jiná pasiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.2.)	24	20
1.	Výdaje příštích období	24	20
2.	Výnosy příštích období	0	0
PASIVA CELKEM (A. + B.)		932 986	936 835



Sestaveno dne: 24.3.2021	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky obecně prospěšná společnost	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Marek Čenocký 
Předmět podnikání energetika	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Marek Čenocký tel.: 608028365  linka:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2020

(v celých tisících Kč)

IČO
2 5 9 9 9 8 5 1

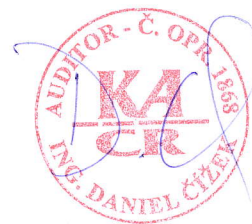
Název a sídlo účetní jednotky
energeia o.p.s.

Za Pektinou 944
Heřmanův Městec
53803

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A.I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby (součet A.I.1. až A.I.6.)	3 162	15 462	18 624
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	306	1 729	2 035
2.	Prodané zboží	0		0
3.	Opravy a udržování	168	8 246	8 414
4.	Náklady na cestovné	152	10	162
5.	Náklady na reprezentaci	13	33	46
6.	Ostatní služby	2 523	5 444	7 967
A.II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace (součet A.II.7. až A.II.9.)	57		57
7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	57		57
8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	0		0
9.	Aktivace dlouhodobého majetku	0		0
A.III.	Osobní náklady (součet A.III.10. až A.III.14.)	6 860	5 512	12 372
10.	Mzdové náklady	5 341	4 149	9 490
11.	Zákonné sociální pojištění	1 229	1 182	2 411
12.	Ostatní sociální pojištění	0		0
13.	Zákonné sociální náklady	0	2	2
14.	Ostatní sociální náklady	290	179	469
A.IV.	Daně a poplatky (A.IV.15.)	7	8	15
15.	Daně a poplatky	7	8	15
A.V.	Ostatní náklady (součet A.V.16. až A.V.22.)	128	19 467	19 595
16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0		0
17.	Odpis nedobytné pohledávky	0		0
18.	Nákladové úroky	0	16 614	16 614
19.	Kursově ztráty	2	704	706
20.	Dary	3	31	34
21.	Manka a škody	0		0
22.	Jiné ostatní náklady	123	2 118	2 241





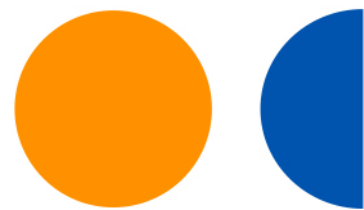
Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek (součet A.VI.23. až A.I.27.)	410	26 642	27 052
23.	Odpisy dlouhodobého majetku	410	26 642	27 052
24.	Prodaný dlouhodobý majetek	0		0
25.	Prodané cenné papíry a podíly	0		0
26.	Prodaný materiál	0		0
27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0		0
A.VII.	Poskytnuté příspěvky (A.VII.28.)	0		0
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0		0
A.VIII.	Daň z příjmů (A.VIII.29.)	0	6 939	6 939
29.	Daň z příjmů	0	6 939	6 939
NAKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)		10 624	74 030	84 654



Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B.I.	Provozní dotace (B.I.1.)	9		9
1.	Provozní dotace	9		9
B.II.	Přijaté příspěvky (součet B.II.2. až B.II.4.)	16		16
2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0		0
3.	Přijaté příspěvky (dary)	16		16
4.	Přijaté členské příspěvky	0		0
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	131	99 572	99 703
B.IV.	Ostatní výnosy (součet B.VI.5. až B.VI.10.)	76	25 882	25 958
5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0		0
6.	Platby za odepsané pohledávky	0		0
7.	Výnosové úroky	0		0
8.	Kurové zisky	0	18	18
9.	Zúčtování fondů	0		0
10.	Jiné ostatní výnosy	76	25 864	25 940
B.V.	Tržby z prodeje majetku (součet B.V.11. až B.V.15.)	0	1	1
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	1	1
12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	0		0
13.	Tržby z prodeje materiálu	0		0
14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	0		0
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0		0
VÝNOSY CELKEM (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV. + B.V.)		232	125 455	125 687
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-10 392	58 364	47 972
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	-10 392	51 425	41 033



Sestaveno dne: 24.3.2021	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky obecně prospěšná společnost	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Marek Černocký 
Předmět podnikání výroba el.energie	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Marek Černocký  tel.: 608028365 linka:



PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE
sestavená k 31. 12. 2020 ve společnosti
energeia o.p.s.

vedené u Krajského soudu v Hradci Králové, oddíl O, vložka 97

I. Obecné údaje

Popis účetní jednotky – charakteristika

Zakladatelé	manželé Marek a Jana Černočtí
Název společnosti	energeia o. p. s.
Sídlo	Za Pektinou 944, 538 03 Heřmanův Městec
Právní forma	obecně prospěšná společnost
IČ	259 99 851
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 k prohlubování etických a morálních hodnot ve společnosti se zaměřením na rodinu a děti, obecnou úctu k životu
- 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
- rozvoj projektů v oblasti výtvarného umění, se zaměřením na mladé a začínající umělce
- činnosti v oblasti ekologie pro všestrannou podporu rozvoje obnovitelných zdrojů energie

Vymezení doplňkových činností

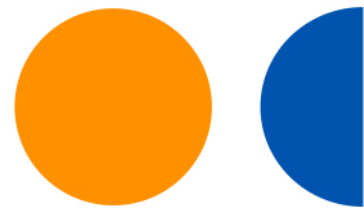
- služby v oblasti administrativní správy a služby hospodářské povahy
- činnost technických poradců v oblasti stavebnictví, vodního hospodářství a obnovitelných zdrojů energie
- výroba elektrické energie
- činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců
- vydavatelské a nakladatelské činnosti
- reklamní činnost, marketing
- výroba, rozmnožování, nahrávání, distribuce, prodej, pronájem zvukových a zvukově-obrazových záznamů a výroba nenahraných nosičů údajů a záznamů
- pronájem a půjčování věci movitých

Orgány společnosti

- statutární orgán – ředitel společnosti Marek Černocký
- správní rada (složení k 31. 12. 2020) - Jana Černocká, Mgr. Kateřina Hájková, Ing. Miroslav Lekeš
- dozorčí rada (složení k 31. 12. 2020) - Ing. Marie Urbanová, Ph. D., Mgr. Petr Kuneš, Mgr. Pavel Lomička, Ph.D.

Organizační složky s vlastní právní subjektivitou

Nejsou.



Údaje o zakladateli

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

Vklady do vlastního jmění

Peněžitý vklad ve výši 5 000 Kč Jana Černocká, peněžitý vklad ve výši 7 500 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.

Finanční údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých, není-li uvedeno jinak. Údaje, které se v příloze mají uvádět dle účetních předpisů a které nejsou pro společnost relevantní, nejsou uvedeny.

Účetní závěrka je sestavena jako individuální (neconsolidovaná). Účetní závěrka je sestavena dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a Českými účetními standardy pro jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání.

II. Účetní období

Běžné účetní období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020.

Minulé účetní období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019.

Zpracování účetních záznamů

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

Uložení účetních záznamů

V sídle společnosti.

Oceňování

Ve společnosti jsou zásoby a majetek oceňovány pořizovacími cenami. U pohledávek a závazků z důvodu relativně krátké doby splatnosti slouží jako reálná hodnota jejich účetní hodnota.

Účetní metody

1. Časové rozlišování nákladů a výnosů

Časové rozlišení se v roce 2020 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 dle předpokládané životnosti, nebo odpisových skupin. Počátek účetního odepisování je v měsíci zařazení majetku do užívání. Účetní odpisy u drobného dlouhodobého hmotného majetku jsou použity na středisku MVE Štětí u strojů a zařízení, jehož cena je nižší než 40 000 Kč.

Dlouhodobý nehmotný majetek – biblické audioknihy – je účetně odpisován výkonem, a to jednorázově při vydání (vylisování či dotisku CD). Výpočet je stanoven jako poměr, kdy v čitateli je počet kusů

právě vylišených CD a ve jmenovateli plánovaný počet kusů. Takto vypočtený účetní odpis nehmotného majetku je aktivován z nákladů do ceny výrobku na účet 123. Daňové odpisování, které nelze přerušit, bylo stanoveno dle § 32 a) na 72 měsíců.

4. Hranice pro zařazení do dlouhodobého majetku

Hranice pro zařazení do dlouhodobého hmotného majetku je nastavena na úrovni 40 000 Kč. Hranice dlouhodobého nehmotného majetku je nastavena na úrovni 60 000 Kč. Od roku 2014 je i vybraný majetek na středisku 003 MVE Štětí, pořízený v ceně od 20 000 Kč do 40 000 Kč, účtován na účet 022 a jsou uplatněny shodné daňové a účetní odpisy.

5. Hranice pro zařazení do drobného dlouhodobého majetku evidovaného

Drobný dlouhodobý hmotný majetek nad 5 000 Kč, s výjimkou mobilních telefonů, SIM karet, kancelářské techniky a nábytku, jehož cena může být nižší než 5 000 Kč, je účtován na účet 501 a majetek je veden v podrozvahové evidenci. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60 000 Kč je účtován na účet 518 a veden v podrozvahové evidenci. Pořizovací hodnota tohoto majetku vedeného na účtu 971 k 31. 12. 2020 činí 2 533 tis. Kč. Společnost eviduje na podrozvahovém účtu také výrobky – audio díla – předané distributorům dle komisionářských smluv k prodeji k 31. 12. 2020 ve výši 313 tis. Kč, a dále poškozené náhradní díly, jako železný šrot ve výši 68 tis. Kč.

6. Použití kurzy při přepočtu údajů na českou měnu

Společnost při přepočtu na českou měnu používá denní kurz ČNB.

7. Způsob tvorby rezerv

Společnost netvořila účetní rezervy.

8. Odchyly od obecných účetních zásad a účetních metod

Společnost se neodchýlila od obecných účetních zásad a účetních metod, ani se neodchýlila od Českých účetních standardů pro jednotky, které účtují dle vyhlášky 504/2002 Sb.

9. Účtování o zásobách

Společnost účtuje o výrobcích vlastní výroby a o náhradních dílech způsobem A. U ostatního materiálu je používán způsob B.

10. Majetkové cenné papíry, dluhopisy, práva

Nevyskytují se.

11. Pohledávky

Pohledávky společnost oceňuje při vzniku jmenovitou hodnotou, při úplatném nabytí pořizovacími cenami a při bezúplatném nabytí reprodukční pořizovací cenou.

12. Změny uspořádání, označování a obsahového vymezení položek rozvahy a výkaz zisku a ztráty a změny způsobu oceňování

Společnost nezměnila uspořádání, označování a obsahové vymezení položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty ani nezměnila způsob oceňování.

13. Srovnatelnost údajů

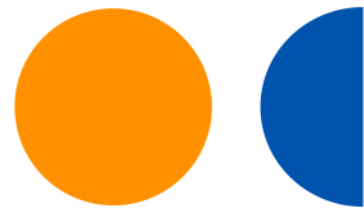
Údaje za minulé účetní období jsou srovnatelné s údaji za běžné účetní období.

III. Přehled splatných dluhů

Účetní jednotka nemá k rozvahovému dni žádné závazky po splatnosti na sociálním pojištění ani na veřejném zdravotním pojištění. Nemá také evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních úřadů a celních orgánů, kromě dluhů ve splatnosti.

K 31. 12. 2020 jsou evidovány pouze dluhy splatné v lednu 2021

- sociální a zdravotní pojištění 370 tis. Kč
- ostatní přímé daně 135 tis. Kč



IV. Doplnující informace o dlouhodobých dlužích

Společnost má následující dlouhodobé dluhy:

Smlouva o úvěru uzavřena s Komerční bankou, a.s. dne 17. 2. 2015 ve výši 621 mil. Kč, splatný do 30.6.2030. Stanovená úroková sazba dle bodu 8. 3. Smlouvy je 1,95 % p. a. Dle Zástavní smlouvy k nemovitým věcem uzavřené s Komerční bankou, a.s. také dne 17. 2. 2015 bylo zřízeno a zapsáno v katastru nemovitostí zástavní právo ke všem níže uvedeným pozemkům a stavbě MVE:

- Pozemky v katastr. území Záluží nad Labem, parc. číslo 679/4
- Pozemky v katastr. území Štětí I, parc. čísla 2058; 2059; 2060; 2064/9; 2065/4; 2096
- Pozemky v katastr. území Hoštka, parc. čísla 601; 2311/8; 2705/2; 2705/4; 2705/5

K 31. 12. 2020 bylo splaceno 160 mil. Kč. Prostředky z úvěru byly použity na úhradu závazků vůči firmám provádějícím výstavbu MVE – zejm. Metrostav a. s., MVE Štětí, a. s. a Zakládání staveb, a. s. dle Smlouvy o dílo z 28. 7. 2011 ve znění pozdějších dodatků. Zajištění majetku je specifikováno v úvěrové smlouvě. Dlouhodobý zůstatek dluhu k 31. 12. 2020 činí 424 mil. Kč. Vykázán v rozvaze v oddíle B. II. 1.

Dne 21. 12. 2018 společnost uzavřela úvěrovou smlouvu č. 2131400763 se společností RCI Financial Services, s.r.o., IČ 25722328 v celkové výši 233 643 Kč na financování nákupu dlouhodobého hmotného majetku. Splatnost úvěru je 20. 12. 2023. Dlouhodobý zůstatek dluhu k 31. 12. 2020 činí 110 tis. Kč. Vykázán v rozvaze v oddíle B. II. 1.

Dne 11. 1. 2019 společnost uzavřela úvěrovou smlouvu č. 33142803 se společností MONETA Auto, s.r.o., IČ 601 12 743 v celkové výši 614 830 Kč na financování nákupu dlouhodobého hmotného majetku. Splatnost úvěru je 11. 1. 2024. Dlouhodobý zůstatek dluhu k 31. 12. 2020 činí 271 tis. Kč. Vykázán v rozvaze v oddíle B. II. 1.

Účetní jednotka nemá žádné jiné nezaplacené závazky s dobou splatnosti delší než 5 let, ani žádné závazky, neuvedené v rozvaze.

V. Finanční nebo jiné dluhy, které nejsou obsaženy v rozvaze

Nevyskytují se.

VI. Výsledky hospodaření v členění podle hlavní a hospodářské činnosti

Hospodářský výsledek z hlavní činnosti před zdaněním	
středisko 004 – Dětská paliativní péče	-4 101 tis. Kč
středisko 005 – Psychologicko sociální pomoc	-2 198 tis. Kč
středisko 006 – Kontexty humanity	-1 238 tis. Kč
středisko 007 – Produkce	39 tis. Kč
středisko 008 – Rodinné konference	-1 102 tis. Kč
středisko 009 – Edukace a rodina	-211 tis. Kč
středisko 010 – Vzdělávací a kulturní projekty	-1 298 tis. Kč
středisko 011 – Aktivní přístup k životu	-278 tis. Kč
středisko 012 – Média	-5 tis. Kč

Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti před zdaněním	
středisko 002 – Investiční zprostředkování	0 tis. Kč
středisko 003 – MVE Štětí	58 373 tis. Kč
CELKEM z hlavní i doplňkové činnosti před zdaněním	47 981 tis. Kč



VII. Údaje o zaměstnancích

průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců	13
mzdové náklady	9 490 tis. Kč

Ostatní sociální náklady (A. III. 14 Výkaz zisku a ztráty) ve výši 469 tis. Kč tvoří zejména životní a penzijní pojištění za zaměstnance a příspěvky na dovolenou zaměstnanců.

VIII. Plnění členům řídicích a kontrolních orgánů

Odměny členům správní rady byly poskytnuty ve výši 6 tis. Kč, odměny členům dozorčí rady nebyly poskytnuty.

V roce 2018 byla poskytnuta zápůjčka řediteli společnosti ve výši 260 tis. Kč. Nesplacený zůstatek k 31. 12. 2020 ve výši 92 tis. Kč je vykázán v aktivech v rozvaze v oddíle A.III.5.

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

Člen správní rady Ing. Miroslav Lekeš je ovládající osobou společnosti Mediagate s.r.o.

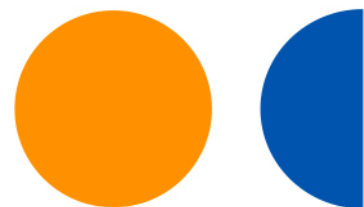
X. Způsob zjištění základu daně

Základ daně po zdaňovaných činnostech	
HV pro zjištění základu daně – hlavní činnost	-10 431 tis. Kč
HV pro zjištění základu daně – doplňková činnost	58 412 tis. Kč
Úprava HV § 25 ř. 40	10 596 tis. Kč
Rozdíl mezi daňovými a účetními odpisy ř. 150	12 574 tis. Kč
Příjmy osvobozené od daně § 19 b ř.109	13 tis. Kč
Příjmy nezahrnované do ZD ř. 140	9 314 tis. Kč
Úprava základu daně ř. 160	0 tis. Kč
Úprava ř. 162 – paušální výdaje na dopravu	108 tis. Kč
Základ daně před úpravou (ř. 200 DPPO)	36 568 tis. Kč
Uplatnění daňové ztráty – u o. p. s. nelze uplatnit	0 tis. Kč
Uplatnění odpočitatelných položek	0 tis. Kč
Základ daně po úpravě (ř. 270 DPPO)	36 568 tis. Kč
Daň z příjmů	6 948 tis. Kč

V roce 2020 byly uplatněny daňové odpisy hmotného nehmotného majetku ve výši 39 620 tis. Kč.

XI. Popis významných položek výkazu zisku a ztráty

- B. III. Tržby za vlastní výrobky – výroba elektrické energie z vodní elektrárny, včetně zeleného bonusu a tržby z prodeje CD Biblická poezie
- B. IV. ř. 10 Jiné ostatní výnosy – jedná se zejména o rozpouštění poskytnutých darů a dotací k majetku MVE a majetku Dětské paliativní péče. Měsíční částka rozpouštění byla stanovena jako poměr mezi poskytnutým darem či dotací a stanovenou dobou životnosti daného majetku



- A. I. ř. 6 Výkaz zisku a ztráty – Ostatní služby ve výši 7 967 tis. Kč – jedná se zejména o provozní náklady MVE a služby poskytované v rámci charitativních středisek
- A. V. ř. 18 Výkaz zisku a ztráty – Nákladové úroky 16 614 tis. Kč – jedná se zejména o úroky z úvěru zaplacené KB, a. s.
- A. V. ř. 22 Výkaz zisku a ztráty – Jiné ostatní náklady ve výši 2 241 tis. Kč – jedná se zejména o pojištění vozidel a pojištění majetku společnosti
- A. VI. ř. 23 Výkaz zisku a ztráty – Odpisy dlouhodobého majetku ve výši 27 052 tis. Kč – jedná se zejména o účetní odpisy majetku MVE

XII. Popis významných položek rozvahy

- Aktiva A. II. ř. 3 a 4 – zejména stavby a movitý majetek malé vodní elektrárny ve výši 937 541 tis. Kč
- Aktiva B. II. ř. 15 - Pohledávky z pevných termín. operací – pohledávka vůči KB, a.s. z přecenění zajišťovacího derivátu reálnou hodnotou k 31. 12. 2020 ve výši 7 652 tis. Kč
- Pasiva B. II. ř. 1. - Dlouhodobé úvěry 424 mil. Kč, jedná se zejména o část úvěru, která je splatná po 31. 12. 2021 a ř. pasiva B. III. 18. Krátkodobé bankovní úvěry 37 mil. Kč, jedná se o část úvěru, která je splatná do 31. 12. 2021.

XIII. Výnosy a náklady mimořádné svým objemem nebo původem

V roce 2020 společnost přijala příspěvek MPSV z cíleného programu Antivirus ve výši 9 tis. Kč.

Žádné další provozní ani investiční dotace neobdržela.

Společnost vynaložila mimořádné náklady v souvislosti s probíhající pandemií COVID-19 ve výši 22 tis. Kč.

XIV. Přijaté a poskytnuté dary

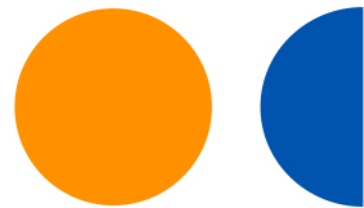
Přijaté finanční dary v celkové výši	16 622 Kč
Nadační fond pomoci	8 022 Kč
Eva Nejedlá	5 000 Kč
Jana Reichenbachová	3 600 Kč

- na zajištění financování charitativních aktivit – zejména nákladů spojených s provozem střediska Dětské paliativní péče. Tyto dary jsou zachyceny ve výnosech společnosti a u části těchto darů bylo uplatněno osvobození dle Zákona 586/1992 o daních z příjmů § 19 b, vykázáno na řádku 109 daňového přiznání. K osvobozeným darům byly náklady vyloučeny na řádku 40 daňového přiznání.

Poskytnuté finanční dary v celkové výši	34 tis. Kč
---	------------

- jedná se zejména o poskytnutý dar Římskokatolické farnosti Heřmanův Městec na projekt Hudební léto v kostele sv. Bartoloměje.

Veřejné sbírky nebyly uspořádány.



XV. Způsob vypořádání výsledku hospodaření roku 2019

Hospodářský výsledek roku 2019 byl zisk ve výši 30 631 tis. Kč, byl převeden na účet Nerozděleného zisku minulých let. O vypořádání rozhodla správní rada dne 23. 6. 2020.

XVI. Doplnková činnost

Společnost získala od Energetického regulačního úřadu dne 11. 8. 2014 Rozhodnutí o udělení licence č. 11143283 pro provozování Malé vodní elektrárny ve Štětí.

Společnost účtuje o tržbách za dodávky elektrické energie a za související služby na základě smluvních podmínek. Případné odchylky v cenách uvedených ve smlouvách se vypořádávají prostřednictvím operátora trhu. Tržby se vykazují bez daně z přidané hodnoty. Zelený bonus je poskytován dle Zákona č. 165/2012 Sb. o podporovaných zdrojích energie.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Výnosy MVE včetně zel. bonusu	76 095 tis. Kč	92 827 tis. Kč	89 578 tis. Kč	74 319 tis. Kč	89 727 tis. Kč	99 519 tis. Kč
výroba el. energie v kWh	22 935 991 kWh	27 536 996 kWh	26 017 620 kWh	21 191 818 kWh	21 573 573 kWh	27 213 309 kWh

XVII. Hlavní činnost

Společnosti byla udělena tato další oprávnění:

Oprávnění k poskytování zdravotních služeb rozhodnutím Krajského úřadu Pardubického kraje pod registr. číslem 2260/246/17 od 1. 12. 2017

Oprávnění k poskytování sociálních služeb

- poskytování odlehčovacích služeb pro rodiny s dětmi rozhodnutím Krajského úřadu Pardubického kraje pod registr. číslem Kr. Ú 18448/2018/OSV EO od 5. 3. 2018

- odborné sociální poradenství rozhodnutím Krajského úřadu Pardubického kraje pod registr. číslem Kr. Ú 48858/2018/OSV EO od 13. 7. 2018

XVIII. Krátkodobé pohledávky a závazky z obchodního styku

Společnost eviduje krátkodobé pohledávky ve splatnosti ve výši 18 006 tis. Kč.

Společnost eviduje krátkodobé závazky ve splatnosti ve výši 1 172 tis. Kč.

V roce 2018 byla uzavřena Smlouva o úvěru s RCI Financial Services, s.r.o., se sídlem Želetavská 1525/1, 140 10 Praha 4, číslo smlouvy 2131400763, výše krátkodobého dluhu splatného v roce 2021 činí 46 tis. Kč, celková výše dluhu činí 156 tis. Kč. Byly sjednány pevné měsíční splátky ve výši 6 tis. Kč. Úroková sazba je stanovena dle vnitřní refinanční úrokové sazby společnosti RCI. Doba splácení 60 měsíců. Splatnost k 20. 12. 2023.

Dne 11.1.2019 společnost uzavřela úvěrovou smlouvu č. 33142803 se společností MONETA Auto, s.r.o., IČ 60112743, Vyskočilova 1442/1 b, 140 00 Praha 4, na financování nákupu dlouhodobého hmotného majetku. Sjednány byly pevné měsíční splátky ve výši 13 tis. Kč. Úroková sazba je stanovena dle vnitřní refinanční úrokové sazby společnosti MONETA.

Doba splácení 60 měsíců. Splatnost k 11. 1. 2024. Krátkodobý závazek splatný v roce 2021 z této smlouvy činí 122 tis. Kč, celková výše dluhu činí 394 tis. Kč.



XIX. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi a účetní společnosti

celkové náklady	1 019 tis. Kč
povinný audit	73 tis. Kč
ověřovací služby	
daňové poradenství	10 tis. Kč
jiné neauditorské účetní služby	846 tis. Kč

XX. Odčitatelná položka dle §20 odst. 7 ZDP

Prostředky takto získané v minulých účetních obdobích byly využity na úhradu mzdových nákladů středisek hlavní činnosti – 004, 010 a 012.

Od roku 2017 nelze využít této odčitatelné položky, neboť společnost je provozovatelem zdravotních služeb.

Informace o daňových úsporách

rok vzniku úspory	výše úspory na dani ve výši 19 %	použití úspory v roce / částka
2014	0 Kč	
2015	0 Kč	
2016	190 tis. Kč	2017 / 190 tis. Kč

XXI. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku

Společnost přijala úvěr s pohyblivou úrokovou sazbou. Z důvodu celkové strategie v oblasti řízení úrokového rizika přijala společnost úrokový swap, aby byla zajištěna vůči změnám peněžních toků vyplývajících z úrokového rizika, jež mají dopad na výši úrokových nákladů. Sjednaný úrokový swap, v němž je plátcem pevně stanoveného úroku společnost a příjemcem pohyblivého úroku protistrana, čímž se snižuje riziko změny peněžních toků z úrokových plateb, je definován jako zajišťovací instrument, zajištění budoucích úrokových plateb (zajištění peněžních toků – cash flow hedge).

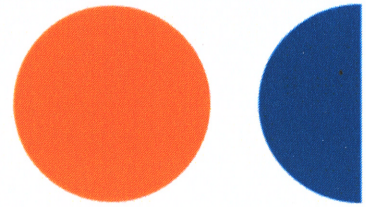
Společnost se prostřednictvím úrokového swapu zajišťuje proti úrokovému riziku. Zajišťuje úrokové platby z úvěru (počínaje úrokovým obdobím od 1. 7. 2015) při úrokové sazbě ve výši 3M PRIBOR. Společnost nezajišťuje úrokovou marži nad tuto sazbu, neboť ta není ovlivněna úrokovým rizikem.

Měření dodržování kritérií efektivity zajištění je prováděno porovnáním kumulativních změn reálné hodnoty zajišťovacího nástroje (úrokový swap) a kumulativních změn reálné hodnoty hypotetického derivátu reprezentujícího zajišťovanou položku (úvěr). Test efektivity byl proveden k datu závěrky.

Zajišťovací úrokový swap byl k datu účetní závěrky oceněn z titulu úrokového rizika (přecenění na reálnou hodnotu) Komerční bankou, a.s. ve výši 7 652 088 Kč a účtován na účet oceňovacích rozdílů ve vlastním kapitálu.

XXII. Kulturní památky, lesní pozemky

Účetní jednotka nevlastní žádné kulturní památky, sbírky muzejní povahy, předměty kulturní hodnoty ani církevní stavby. Nevlastní ani lesní pozemky.



XXIII. Ostatní skutečnosti ve vztahu k zvláštním zajištěním a potenciálním závazkům či pohledávkám

V roce 2020 společnost uzavřela s KB a.s. smlouvu na poskytnutí bankovní záruky ve prospěch věřitele. Zajištění dluhu je stanovenou Smlouvou o zástavě pohledávky a zajištěním se rozumí zástavní právo k běžným účtům společnosti.

XXIV. Nepřetržité pokračování činnosti společnosti

Vedení společnosti ve spolupráci se správní radou zvažilo možné dopady COVID-19 na své aktivity, poskytování služeb a provoz elektrárny a dospělo k závěru, že **společnost přežije rok 2021**, a podle vedení ani **neexistuje významná nejistota**, že by tento předpoklad mohl nastat. Situaci společnost bude i nadále monitorovat a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv dopadů na společnost a její zaměstnance. Účetní závěrka k 31. 12. 2020 byla zpracována za předpokladu, že společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

XXV. Následné události

Mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události, které by měly vliv na účetní závěrku.

V Heřmanově Městci dne 24. 3. 2021



Marek Černocký – ředitel společnosti