

ZPRÁVA AUDITORA

o ověření způsobu zaúčtování a použití dotace poskytnuté MPSV z kapitoly 313 -MPSV státního rozpočtu na rok 2012

Příjemce dotace: ENERGIE o.p.s.

Zadavatel ověření : ENERGIE o.p.s.
Meziboří, Hornická 106
PSČ 435 13
Česká republika

IČO: 25034545

Číslo žádosti: P0054/2012

Doba trvání: 1.1.2012 - 31.12.2012

Auditor: Ing. Dagmar Švecová
oprávnění č.1183

Adresa: Sadová 275
431 56 Mašťov

Příjemce zprávy

Tato zpráva auditora zachycuje výsledky auditu použití a zaúčtování dotace ze státního rozpočtu poskytovatelům sociálních služeb a oblasti poskytování sociálních služeb, poskytnuté příjemci na základě Rozhodnutí č.1 o poskytnutí dotace z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu na rok 2012. Určena je především poskytovateli dotace, kterým je Ministerstvo práce a sociálních věcí ČR.

Předmět ověření

Předmětem ověření bylo použití a zaúčtování prostředků poskytnutých na základě výše uvedeného Rozhodnutí.

Audit byl zaměřen zejména na sledování, zda:

- a) prostředky dotace byly použity výhradně k účelovému financování projektu uvedeného v Rozhodnutí
- b) čerpání prostředků bylo řádně vedeno a sledováno odděleně v účetní evidenci příjemce v souladu se zákonem o účetnictví
- c) prostředky dotace nebyly poskytnuty jiným osobám, pokud nešlo o úhradu spojenou s realizací projektu uvedeného v rozhodnutí
- d) prostředky dotace nebyly použity na pohoštění a dary, na odměny statutárních orgánů, na členské příspěvky v institucích/asociacích, na splátky půjček a dluhů, leasingové splátky, na odpisy majetku, na tvorbu kapitálového jmění (zisku), na výdaje spojené se zahraničními cestami, na výzkum a vývoj, na rekondiční a rekreační pobyty, na stravné, jízdné (mimo cestovních náhrad), na provedení účetního auditu, na pokuty, sankce a na nespecifikované výdaje
- e) prostředky dotace nebyly použity na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku
- f) poskytnuté prostředky byly vyčerpány do 31.12.2012

Rozsah auditu

Ověření čerpání poskytnuté dotace bylo provedeno v dle mezinárodního standardu pro ověřovací zakázky ISAE 3000. Tento standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že příjemce dotace dodržel ve všech významných (materiálních) ohledech povinnosti týkající se použití dotace pro účely vymezené Rozhodnutím, a že při účtování o skutečnostech týkajících se poskytnuté dotace postupoval v souladu s českými účetními předpisy a Rozhodnutím. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Závěr

Auditem bylo zjištěno, že příjemci byla poskytnuta dotace v celkové výši 3.970.000,- Kč s následujícím určením:

3.200.000 Kč Chráněný byt ENERGIE o.p.s.

770.000,- Kč Odlehčovací služby ENERGIE o.p.s.

Ověřováním bylo zjištěno, že dotace byla čerpána v souladu se zásadami uvedenými v Rozhodnutí. O čerpání a užití dotace byla vedena samostatná účetní evidence odděleně od běžného účetnictví.

Veškeré výdaje vykazované v rámci čerpání poskytnuté dotace splňují podmínky uvedené v Rozhodnutí, výdaje jsou doloženy účetními doklady se všemi předepsanými náležitostmi, originály byly prověřeny a jsou uloženy v sídle příjemce, zaúčtování bylo provedeno v souladu s platnými účetními předpisy.

Na základě výsledků použitých auditorských procedur jsem nezjistila žádnou skutečnost, která by naznačovala jakékoliv nesrovnalosti při čerpání dotace. Domnívám se, že provedený audit dává přiměřený základ pro stanovisko, že předložené vypořádání vynaložených finančních prostředků k 31.12.2012 je správné a úplné.



Ing. Dagmar Švecová
auditorka

V Mašřově dne 12.6.2013

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce

Název: ENERGIE o.p.s.
Sídlo: Hornická 106
Meziboří, Česká republika
IČ: 250 34 545

Auditor

Ing. Dagmar Švecová, auditorské oprávnění č.1183
Sadová 275
431 56 Mašťov

Prověřované období

1.1.2012 - 31.12.2012

Datum zprávy auditora

12. června 2013

Zpráva o účetní závěrce

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky ENERGIE o.p.s., která se skládá z rozvahy k 31.12.2012, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2012 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o ENERGII o.p.s. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán ENERGIE o.p.s. 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 (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) 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 (materiální) 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.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv ENERGIE o.p.s. k 31.12.2012 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2012 v souladu s českými účetními předpisy.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme soulad výroční zprávy společnosti ENERGIE o.p.s. k 31.12.2012 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti ENERGIE o.p.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti ENERGIE o.p.s. k 31.12.2012 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.



A handwritten signature in dark ink, appearing to read "Dagmar Švecová".

Ing. Dagmar Švecová

Příloha účetní závěrky k 31.12.2012

Obecné údaje

Popis účetní jednotky:

Název: ENERGIE o.p.s.
Sídlo: Meziboří, Hornická 106
Právní forma: obecně prospěšná společnost

Druh obecně prospěšných služeb:

1) Provozování chráněných dílen:

- chráněná dílna kartonáž – výroba kancelářských potřeb (pořadače, šanony apod.), výroba paspart, oprava a vazba knih
- keramika a vazba suchých květů – výroba dekorativních předmětů z keramiky a suchých květů
- šicí dílna – jednoduché šicí úkony

2) Sociální služby pro mentálně a zdravotně postižené občany, kterými jsou:

- Odlehčovací služby – ergoterapie, muzikoterapie, relaxační aktivity

Cílová skupina uživatelů: muži i ženy 19-64 let s dlouhodobým duševním onemocněním nebo mentálním postižením, kteří jsou v trvalé péči rodiny nebo svých blízkých. Cílem služby je poskytnout pečující rodině prostor na nezbytný odpočinek.

Služba je poskytována ve formě ambulantní – denní docházení

a pobytové – krátkodobé pobyty při potřebě pečující rodiny.

- Chráněné bydlení – pro osoby s chronickým duševním onemocněním a osoby s mentálním postižením, kteří se v důsledku své nemoci ocitli v nepříznivé životní situaci. Cílová skupina uživatelů: muži i ženy 19-64 let.

Klientům všech sociálních služeb je poskytováno bezplatné sociální poradenství.

Doplňková činnost:

- ubytovací služby
- výchova a vzdělávání v rekvalifikačních kurzech v režimu živností volných

Datum vzniku: 23. března 1998

Zakladatelé:

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátíši 177, PSČ 435 42, IČ 498 72 541

Základní škola speciální, Základní škola praktická a Praktická škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Most, Jana Palacha 1534, PSČ 434 01, IČ 631 25 382

InterDACT Most, s.r.o.
Most, Dělnická 21, PSČ 434 80, IČ 482 66 256

Ilona Machová, dat.nar. 3.4.1949
Litvínov, Chudeřínská 147

Undine Heinrich, dat. nar. 18.12.1958
trvale bytem: Bahnsteig 2, 09636 Langenau, Spolková republika Německo

Helmut Karásek, dat.nar. 23.8.1955
trvale bytem: Freiberg Strasse 128a, 09575 Eppendorf, Spolková republika Německo

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů k 31.12.2012

Statutární orgán – ředitel: Ing. Milan Konečný

Správní rada:

Předseda: Ilona Machová
Členové: Mgr. Hana Slapničková
Mgr. Ladislav Turbák
Mgr. Vlasta Králíčková
Helmut Anton Karasek

Dozorčí rada:

Předseda: Jitka Bočková
Členové: Petr Mrvík
Jitka Bartůňková

Údaje o zaměstnancích:

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců: 37
Průměrný přepočtený počet postižených zaměstnanců: 24,40
Procento zaměstnaných osob se zdravotním postižením: 65,95
Výše osobních nákladů, které byly vynaloženy na zaměstnance (v tis.Kč): 7 583
- z toho v hlavní činnosti: 7 583

Výše půjček, úvěrů, poskytnutých záruk a ostatních plnění, jak v peněžní, tak v naturální formě zakladatelům či členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů (management, ředitel, náměstci, vedoucí organizačních složek) včetně bývalých členů těchto orgánů v úhrnné výši odděleně za jednotlivé kategorie osob:
Nebyly poskytovány.

Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

Obsah položek účetní závěrky odpovídá skutečnému stavu, který je zobrazen v souladu s účetními metodami podle zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vyhlášky č. 504/2002 Sb. a Českými účetními standardy.

Způsob ocenění

- a) **zásob nakupovaných a vytvořených ve vlastní režii**
Zásoby nakupované se oceňují pořizovacími cenami. Pořizovací cenou se v tomto případě rozumí cena, za kterou jsou zásoby skutečně pořízeny, to znamená včetně nákladů s jejich pořízením souvisejících (např. doprava, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě).
- b) **hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku vytvořeného vlastní činností**
Vlastní činností není dlouhodobý majetek vytvářen.
- c) **cenných papírů a majetkových účastí**
Společnost nevlastní cenné papíry ani majetkové účasti.
- d) **příchovků a přírůstků zvířat**
Nevyskytuje se.

Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízené v průběhu účetního období:

Nebyla použita.

Druhy vedlejších pořizovacích nákladů, které se obvykle zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob a druhy nákladů zahrnované do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů:

Poštovné, náklady na přepravu.

Podstatné změny způsobu oceňování, postupu odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období s uvedením důvodů těchto změn a vyčíslením peněžních částek těchto změn ovlivňujících výši majetku, závazků a hospodářského výsledku, pokud je možno je reálně stanovit:

V roce 2012 takovéto změny nenastaly.

Způsob stanovení opravných položek k majetku, s uvedením zdroje informací pro stanovení opravných položek:

Opravné položky k zásobám budou tvořeny v případech, kdy ocenění v účetnictví převyší významně tržní hodnotu příslušných zásob.

Opravné položky k pohledávkám budou tvořeny k pohledávkám po splatnosti, a to ve výši, ve které lze dle analýzy platební schopnosti zákazníků předpokládat, že nebudou uhrazeny.

Opravné položky k finančním investicím a krátkodobému finančnímu majetku budou tvořeny ve výši rozdílu mezi jejich tržní cenou a účetní hodnotou, pokud bude účetní hodnota významně vyšší než tržní ocenění. Tržní cenou se rozumí cena dosažená na veřejném kapitálovém trhu k poslednímu pracovnímu dni účetního období, případně ceny stanovené odborným znalcem.

Způsob sestavení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů:

Účetní odpisy jsou vypočteny na základě podílu pořizovací ceny a předpokládané doby použitelnosti majetku v měsících.

Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu (uplatnění směnných kurzů vyhlášených Českou národní bankou, jak běžných či stálých kurzů s uvedením termínů jejich změn):

V roce 2012 byl v devizové pokladně pro drobné příjmy a výdaje společnosti používán při každém pohybu v pokladně a při účtování aktuální kurz vyhlášený Českou národní bankou pro den, kdy k pohybu došlo.

Doplňující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

Počet a nominální hodnota dlouhodobých majetkových cenných papírů a majetkových účastí v tuzemsku a v zahraničí podle jednotlivých druhů cenných papírů a emitentů a přehled o finančních výnosech plynoucích z vlastnictví těchto cenných papírů a účastí:
Společnost dlouhodobé cenné papíry ani majetkové účasti nevlastní.

Nejvýznamnější přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku.

V roce 2012 bylo nejvýznamnější investiční akci pořízení řadového domu v lokalitě Markův kopec.

Nejvýznamnější tituly pro zvýšení nebo snížení vlastního jmění:

Ke zvýšení vlastního jmění v roce 2012 nedošlo. Snížilo se pouze o odpisy příslušející k technickému zhodnocení budovy hrazenému v roce 2004 z projektu PHARE.

Způsob úhrady ztráty předcházejícího účetního období:

Zisk předcházejícího období byl v souladu se zákonem převeden do rezervního fondu.

Pohledávky po splatnosti:

311100 Odběratelé	Zůstatek	180.017 Kč
Pohledávky nad 1 rok:	0 Kč	
Pohledávky nad 180 dnů:	10.420 Kč	
Pohledávky nad 90 dnů:	0 Kč	
Pohledávky do 90 dní po lhůtě splatnosti:	169.597 Kč	

Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo jištěné jiným způsobem, např. ručením jiného subjektu, s uvedením povahy a formy tohoto zajištění pro případ jejího nesplacení:
Nejsou.

Závazky po splatnosti:

Nejsou.

Závazky kryté podle zástavního práva s uvedením povahy a formy jeho zajištění pro případ jejich nesplacení:
Nejsou.

Závazky (peněžní i nepeněžní) nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze:
Nejsou.

Jednotlivé zákonné a ostatní (účetní) rezervy odděleně za jejich tvorbu a čerpání s uvedením počátečního stavu příslušné rezervy na začátku účetního období:

Rezervy nebyly tvořeny.

Rozdělení výnosů dle činností:

Veškeré výnosy společnosti byly dosaženy v tuzemsku v rámci hlavní činnosti.

Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky:

Nejsou známy žádné události, které by ovlivnily skutečnosti uvedené v účetní závěrce nebo které by měly vliv na schopnost společnosti pokračovat ve své činnosti.

V Meziboří, 10.6.2013


Vypracovala: Irena Prášilová
ekonom

Schválil: Ing. Milan Konečný
ředitel společnosti



Výčet položek
podle vyhlášky č. 504/2002 Sb.,
ve znění vyhlášky č. 476/2003 Sb.

Rozvaha (balance)
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2012
(v tisících Kč)

IČ
25034545

Název, sídlo, právní forma
a předmět činnosti účetní jednotky

ENERGIE o.p.s.
Hornická 106
Meziboří

AKTIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
A. Dlouhodobý majetek celkem	Součet ř. 2+10+21+29	1	20 144	22 151
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	Součet ř. 3 až 9	2	162	162
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		3		
2. Software		4		
3. Ocenitelná práva		5	140	140
4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek		6	22	22
5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		7		
6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		8		
7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		9		
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	Součet ř. 11 až 20	10	27 623	30 042
1. Pozemky		11	373	374
2. Umělecká díla, předměty a sbírky		12		
3. Stavby		13	23 145	26 999
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí		14	1 319	1 382
5. Pěstitelské celky trvalých porostů		15		
6. Základní stádo a tažná zvířata		16		
7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek		17	1 154	1 154
8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		18		
9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		19	1 632	133
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		20		
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	Součet ř. 22 až 28	21		
1. Podíly v ovládaných a řízených osobách		22		
2. Podíly v osobách pod podstatným vlivem		23		
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti		24		
4. Půjčky organizačním složkám		25		
5. Ostatní dlouhodobé půjčky		26		
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek		27		
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek		28		
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	Součet ř. 30 až 40	29	-7 641	-8 053
1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje		30		
2. Oprávky k softwaru		31		
3. Oprávky k ocenitelným právům		32	-44	-92
4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku		33	-22	-22
5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku		34		
6. Oprávky ke stavbám		35	-5 636	-5 857
7. Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí		36	-785	-928
8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů		37		
9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům		38		
10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku		39	-1 154	-1 154
11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku		40		

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období	
B. Krátkodobý majetek celkem		Součet ř. 42+52+72+81	41	12 887	10 557
I. Zásoby celkem		Součet ř. 43 až 51	42	106	111
	1. Materiál na skladě	43	40	17	
	2. Materiál na cestě	44			
	3. Nedokončená výroba	45		31	
	4. Polotovary vlastní výroby	46			
	5. Výrobky	47	66	63	
	6. Zvláštnosti	48			
	7. Zboží na skladě a v prodejnách	49			
	8. Zboží na cestě	50			
	9. Poskytnuté zálohy na zásoby	51			
II. Pohledávky celkem		Součet ř. 53 až 71	52	1 088	1 370
	1. Odběratelé	53	449	641	
	2. Směnky k inkasu	54			
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	55			
	4. Poskytnuté provozní zálohy	56	49	54	
	5. Ostatní pohledávky	57			
	6. Pohledávky za zaměstnanci	58	10	9	
	7. Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	59			
	8. Daň z příjmů	60			
	9. Ostatní přímé daně	61			
	10. Daň z přidané hodnoty	62			
	11. Ostatní daně a poplatky	63			
	12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	64			
	13. Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	65	538	624	
	14. Pohledávky za účastníky sdružení	66			
	15. Pohledávky z pevných termínovaných operací	67			
	16. Pohledávky z emitovaných dluhopisů	68			
	17. Jiné pohledávky	69	42	42	
	18. Dohadné účty aktivní	70			
	19. Opravná položka k pohledávkám	71			
III. Krátkodobý finanční majetek celkem		Součet ř. 73 až 80	72	11 669	9 050
	1. Pokladna	73	146	11	
	2. Ceniny	74			
	3. Účty v bankách	75	11 523	9 039	
	4. Majetkové cenné papíry k obchodování	76			
	5. Dluhové cenné papíry k obchodování	77			
	6. Ostatní cenné papíry	78			
	7. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	79			
	8. Peníze na cestě	80			
IV. Jiná aktiva celkem		Součet ř. 82 až 84	81	24	26
	1. Náklady příštích období	82	24	26	
	2. Příjmy příštích období	83			
	3. Kursové rozdíly aktivní	84			
AKTIVA CELKEM		ř. 1+41	85	33 031	32 708

PASIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
A. Vlastní zdroje celkem		Součet ř. 87 + 91		
I. Jméni celkem		Součet ř. 88 až 90		
	1. Vlastní jmění	88	30 223	31 245
	2. Fondy	89	29 226	30 182
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	90	20 240	20 199
II. Výsledek hospodaření celkem		Součet ř. 92 až 94	8 986	9 983
	1. Účet výsledku hospodaření	91	997	1 063
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	92		1 063
	3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	93	997	
		94		
B. Cizí zdroje celkem		Součet ř. 96+98+106+130	2 808	1 463
I. Rezervy celkem		ř. 97		
	1. Rezervy	96		
		97		
II. Dlouhodobé závazky celkem		Součet ř. 99 až 105		
	1. Dlouhodobé bankovní úvěry	98		
	2. Emitované dluhopisy	99		
	3. Závazky z pronájmu	100		
	4. Přijaté dlouhodobé zálohy	101		
	5. Dlouhodobé směnky k úhradě	102		
	6. Dohadné účty pasivní	103		
	7. Ostatní dlouhodobé závazky	104		
		105		
III. Krátkodobé závazky celkem		Součet ř. 107 až 129	2 689	1 463
	1. Dodavatelé	106	1 835	294
	2. Směnky k úhradě	107		
	3. Přijaté zálohy	108	168	217
	4. Ostatní závazky	109		
	5. Zaměstnanci	110	384	400
	6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	111		
	7. Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	112	185	325
	8. Daň z příjmů	113		
	9. Ostatní přímé daně	114	16	66
	10. Daň z přidané hodnoty	115		
	11. Ostatní daně a poplatky	116	2	
	12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	117		
	13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	118		
	14. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	119		
	15. Závazky k účastníkům sdružení	120		
	16. Závazky z pevných termínových operací	121		
	17. Jiné závazky	122	9	66
	18. Krátkodobé bankovní úvěry	123		
	19. Eskontní úvěry	124		
	20. Emitované krátkodobé dluhopisy	125		
	21. Vlastní dluhopisy	126		
	22. Dohadné účty pasivní	127	90	95
	23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	128		
		129		
IV. Jiná pasiva celkem		Součet ř. 131 až 133	119	
	1. Výdaje příštích období	130		
	2. Výnosy příštích období	131	119	
	3. Kursové rozdíly pasivní	132		
		133		
PASIVA CELKEM		ř. 86 + 95	33 031	32 708

Sestaveno dne: 10.6.2013

Podpisový záznam: Ing. Milan Konečný




Výčet položek
podle vyhlášky č. 504/2002 Sb.,
ve znění vyhlášky č. 476/2003 Sb.

Výkaz zisku a ztráty
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2012
(v tisících Kč)

IČ
25034545

Název, sídlo, právní forma
a předmět činnosti účetní jednotky

ENERGIE o.p.s.
Hornická 106
Meziboří

		Číslo řádku	Činnosti	
			hlavní	hospodářská
			1	2
A.	Náklady	1		
I.	Spotřebované nákupy celkem	2	2 406	
	1. Spotřeba materiálu	3	800	
	2. Spotřeba energie	4	314	
	3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	5	1 292	
	4. Prodané zboží	6		
II.	Služby celkem	7	1 810	
	5. Opravy a udržování	8	208	
	6. Cestovné	9	9	
	7. Náklady na reprezentaci	10		
	8. Ostatní služby	11	1 593	
III.	Osobní náklady celkem	12	7 583	
	9. Mzdové náklady	13	5 735	
	10. Zákonné sociální pojištění	14	1 786	
	11. Ostatní sociální pojištění	15		
	12. Zákonné sociální náklady	16	62	
	13. Ostatní sociální náklady	17		
IV.	Daně a poplatky celkem	18	13	
	14. Daň silniční	19		
	15. Daň z nemovitostí	20		
	16. Ostatní daně a poplatky	21	13	
V.	Ostatní náklady celkem	22	97	
	17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	23		
	18. Ostatní pokuty a penále	24		
	19. Odpis nedobytné pohledávky	25		
	20. Úroky	26		
	21. Kursové ztráty	27	4	
	22. Dary	28		
	23. Manka a škody	29		
	24. Jiné ostatní náklady	30	93	
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	31	370	
	25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	32	370	
	26. Zůstatková cena prodaného dlouhodob. nehmot. a hmot. majetku	33		
	27. Prodané cenné papíry a podíly	34		
	28. Prodaný materiál	35		
	29. Tvorba rezerv	36		
	30. Tvorba opravných položek	37		
VII.	Poskytnuté příspěvky celkem	38	7	
	31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	39		
	32. Poskytnuté příspěvky	40	7	
VIII.	Daň z příjmů celkem	41		
	33. Dodatečné odvody daně z příjmů	42		
Náklady celkem		43	12 286	

		Číslo řádku	Činnosti	
			hlavní	hospodářská
			1	2
B.	Výnosy	44		
I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	45	5 647	
	1. Tržby za vlastní výroby	46	409	
	2. Tržby z prodeje služeb	47	5 238	
	3. Tržby za prodané zboží	48		
II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	49	28	
	4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	50	31	
	5. Změna stavu zásob polotovarů	51		
	6. Změna stavu zásob výrobků	52	-3	
	7. Změna stavu zvířat	53		
III.	Aktivace celkem	54		
	8. Aktivace materiálu a zboží	55		
	9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	56		
	10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	57		
	11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	58		
IV.	Ostatní výnosy celkem	59	93	
	12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	60		
	13. Ostatní pokuty a penále	61		
	14. Platby za odepsané pohledávky	62		
	15. Úroky	63	60	
	16. Kursové zisky	64		
	17. Zúčtování fondů	65		
	18. Jiné ostatní výnosy	66	33	
V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	67		
	19. Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	68		
	20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	69		
	21. Tržby z prodeje materiálu	70		
	22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	71		
	23. Zúčtování rezerv	72		
	24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	73		
	25. Zúčtování opravných položek	74		
VI.	Přijaté příspěvky celkem	75	134	
	26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	76		
	27. Přijaté příspěvky (dary)	77	134	
	28. Přijaté členské příspěvky	78		
VII.	Provozní dotace celkem	79	7 447	
	29. Provozní dotace	80	7 447	
	Výnosy celkem	81	13 349	
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	82	1 063	
	34. Daň z příjmů	83		
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	84	1 063	

Sestaveno dne: 10.6.2013

Podpisový záznam: Ing. Milan Konečný - ředitel




Z p r á v a

dozorčí rady společnosti ENERGIE o.p.s. o přezkoumání roční účetní závěrky za rok 2012

V době od 1.1.2012 do 31.12.2012 pracovala dozorčí rada ve složení:

Jitka Bočková	-	předseda
Jitka Bartůňková	-	člen
Petr Mrvík	-	člen

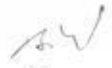
Dozorčí rada vykonávala svou činnost podle § 16, hlavy IV, zákona č. 248/1995 Sb., o obecně prospěšných společnostech, v platném znění a dále v souladu se Statutem ENERGIE o.p.s.

V roce 2012 se jednání dozorčí rady uskutečnilo 4x společně se správní radou a 1x samostatně. Při jednáních dozorčí rada posuzovala vývoj hospodaření a vývoj platební a finanční situace. Dále pak vyúčtování všech dotací v roce 2012.

Dozorčí rada přezkoumala účetní závěrku k 31.12.2012 zpracovanou nezávislým auditorem Ing. Dagmar Švecovou. Výrok auditora k účetní závěrce k 31.12.2012 včetně příloh *je bez výhrad*. Výrok auditora k vyúčtování dotace MPSV roku 2012 včetně příloh *je bez výhrad*.

Dozorčí rada po přezkoumání účetní závěrky k 31.12.2012 a na základě výroku nezávislého auditora doporučila správní radě ENERGIE o.p.s. účetní závěrku k 31.12.2012 schválit. Podle § 17 čl. 3 zákona č. 248/1995 Sb., o obecně prospěšných společnostech, doporučila správní radě zisk za rok 2012 převést v plné výši **1,063.285,65 Kč** do rezervního fondu.

V Meziboří dne 18.6.2013


Jitka **B o č k o v á**
předseda dozorčí rady