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

1.1.2013 - 31.12.2013

Datum zprávy auditora

5. května 2014

Zpráva o účetní závěrce

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky ENERGIE o.p.s., která se skládá z rozvahy k 31.12.2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2013 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

Naší 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 31.12.2013 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2013 v souladu s českými účetními předpisy.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme soulad výroční zprávy společnosti ENERGIE o.p.s. k 31.12.2013 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 31.12.2013 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Ing. Dagmar Švecová AUDITOR KA ČR č. oprávnění 1183

Ing. Dagmar Švecová

ZPRÁVA AUDITORA

o ověření způsobu zaúčtování a použití dotace poskytnuté MPSV z kapitoly 313 -MPSV státního rozpočtu na rok 2013

Příjemce dotace: ENERGIE o.p.s.

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

IČO: 25034545

Číslo žádosti: P0054/2013

Doba trvání: 1.1.2013 - 31.12.2013

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.2 o poskytnutí dotace z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu na rok 2013. 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 31.12.2013

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 5.270.000,- Kč s následujícím určením:

4.500.000 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 31.12.2013 je správné a úplné.

Ing. Dagmar Švecová AUDITOR KA ČR č. oprávnění 1183

Ing. Dagmar Švecová

auditorka

V Mašťově dne 24.4.2014

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

Rozvaha (bilance)
v plném rozsahu

ke dni 31.12.2013
(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	22 151	24 625
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	30 042	33 083
	1. Pozemky	11	374	424
	2. Umělecká díla, předměty a sbírky	12		
	3. Stavby	13	26 999	29 719
	4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	14	1 382	1 518
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	15		
	6. Základní stádo a tažná zvířata	16		
	7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17	1 154	1 145
	8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	18		
	9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19	133	277
	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	-8 053	-8 620
	1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	30		
	2. Oprávky k softwaru	31		
	3. Oprávky k ocenitelným právům	32	-92	-137
	4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	33	-22	-22
	5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	34		
	6. Oprávky ke stavbám	35	-5 857	-6 240
	7. Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	36	-928	-1 076
	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	-1 145
	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	10 557	10 014
I. Zásoby celkem	Součet ř. 43 až 51	42	111	63
1. Materiál na skladě		43	17	3
2. Materiál na cestě		44		
3. Nedokončená výroba		45	31	
4. Polotovary vlastní výroby		46		
5. Výrobky		47	63	60
6. Zvířata		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	1 370	1 405
1. Odběratelé		53	641	577
2. Směnky k inkasu		54		
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry		55		
4. Poskytnuté provozní zálohy		56	54	104
5. Ostatní pohledávky		57		
6. Pohledávky za zaměstnanci		58	9	2
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 orgánu územních samosprávných celků		65	624	680
14. Pohledávky za účastníky sdružení		66		
15. Pohledávky z pevných terminovaných 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	9 050	8 518
1. Pokladna		73	11	60
2. Ceniny		74		
3. Účty v bankách		75	9 039	8 458
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	26	28
1. Náklady příštích období		82	26	28
2. Příjmy příštích období		83		
3. Kursové rozdíly aktivní		84		
AKTIVA CELKEM	ř. 1+41	85	32 708	34 639

PASIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A. Vlastní zdroje celkem	Součet ř. 87 + 91	86	31 245	33 193
I. Jmění celkem	Součet ř. 88 až 90	87	30 182	31 352
1. Vlastní jmění		88	20 199	20 306
2. Fondy		89	9 983	11 046
3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		90		
II. Výsledek hospodaření celkem	Součet ř. 92 až 94	91	1 063	1 841
1. Účet výsledku hospodaření		92		1 841
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		93	1 063	
3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let		94		
B. Cizí zdroje celkem	Součet ř. 96+98+106+130	95	1 463	1 446
I. Rezervy celkem	ř. 97	96		
1. Rezervy		97		
II. Dlouhodobé závazky celkem	Součet ř. 99 až 105	98		
1. Dlouhodobé bankovní úvěry		99		
2. Emitované dluhopisy		100		
3. Závazky z pronájmu		101		
4. Přijaté dlouhodobé zálohy		102		
5. Dlouhodobé směnky k úhradě		103		
6. Dohadné účty pasivní		104		
7. Ostatní dlouhodobé závazky		105		
III. Krátkodobé závazky celkem	Součet ř. 107 až 129	106	1 463	1 446
1. Dodavatelé		107	294	258
2. Směnky k úhradě		108		
3. Přijaté zálohy		109	217	307
4. Ostatní závazky		110		
5. Zaměstnanci		111	400	372
6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům		112		
7. Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění		113	325	328
8. Daň z příjmů		114		
9. Ostatní přímé daně		115	66	72
10. Daň z přidané hodnoty		116		
11. Ostatní daně a poplatky		117		4
12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu		118		
13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánu územních samosprávných celků		119		
14. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů		120		
15. Závazky k účastníkům sdružení		121		
16. Závazky z pevných terminových operací		122		
17. Jiné závazky		123	66	10
18. Krátkodobé bankovní úvěry		124		
19. Eskontní úvěry		125		
20. Emitované krátkodobé dluhopisy		126		
21. Vlastní dluhopisy		127		
22. Dohadné účty pasivní		128	95	95
23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci		129		
IV. Jiná pasiva celkem	Součet ř. 131 až 133	130		
1. Výdaje příštích období		131		
2. Výnosy příštích období		132		
3. Kursové rozdíly pasivní		133		
PASIVA CELKEM	ř. 86 + 95	134	32 708	34 639

Sestaveno dne: 28.4.2014

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 31.12.2013
(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	Činnosti hospodářská
			1	2
A.	**Náklady**	1		
I.	**Spotřebované nákupy celkem**	2	2 977	
	1. Spotřeba materiálu	3	1 135	
	2. Spotřeba energie	4	369	
	3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	5	1 473	
	4. Prodané zboží	6		
II.	**Služby celkem**	7	2 125	
	5. Opravy a udržování	8	477	
	6. Cestovné	9	5	
	7. Náklady na reprezentaci	10		
	8. Ostatní služby	11	1 643	
III.	**Osobní náklady celkem**	12	7 027	
	9. Mzdové náklady	13	5 338	
	10. Zákonné sociální pojištění	14	1 623	
	11. Ostatní sociální pojištění	15		
	12. Zákonné sociální náklady	16	66	
	13. Ostatní sociální náklady	17		
IV.	**Daně a poplatky celkem**	18	22	
	14. Daň silniční	19		
	15. Daň z nemovitostí	20		
	16. Ostatní daně a poplatky	21	22	
V.	**Ostatní náklady celkem**	22	107	
	17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	23		
	18. Ostatní pokuty a penále	24		
	19. Odpis nedobytné pohledávky	25		
	20. Úroky	26		
	21. Kurzové ztráty	27	2	
	22. Dary	28		
	23. Manka a škody	29		
	24. Jiné ostatní náklady	30	105	
VI.	**Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem**	31	546	
	25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	32	546	
	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	5	
	31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	39		
	32. Poskytnuté příspěvky	40	5	
VIII.	**Daň z příjmů celkem**	41		
	33. Dodatečné odvody daně z příjmu	42		
Náklady celkem		43	12 809	

		Číslo řádku	Činnosti	
			hlavní	hospodářská
			1	2
B.	Výnosy	44		
I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	45	5 642	
	1. Tržby za vlastní výrobky	46	211	
	2. Tržby z prodeje služeb	47	5 431	
	3. Tržby za prodané zboží	48		
II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	49	-34	
	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	95	
	12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	60		
	13. Ostatní pokuty a penále	61		
	14. Platby za odepsané pohledávky	62		
	15. Úroky	63	36	
	16. Kursové zisky	64	7	
	17. Zúčtování fondu	65		
	18. Jiné ostatní výnosy	66	52	
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	70	
	26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	76		
	27. Přijaté příspěvky (dary)	77	70	
	28. Přijaté členské příspěvky	78		
VII.	Provozní dotace celkem	79	8 877	
	29. Provozní dotace	80	8 877	
Výnosy celkem		81	14 650	
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	82	1 841	
	34. Daň z příjmu	83		
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	84	1 841	

Sestaveno dne: 28.4.2014

Podpisový záznam: Ing. Milan Konečný - ředitel

Příloha účetní závěrky k 31.12.2013

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 květin – výroba dekorativních předmětů z keramiky a suchých květin
   - 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
   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, Zatiší čp.177, PSČ 435 42, IČ 498 72 541

Střední odborná škola InterDACT s.r.o.
Most, Pionýrů 2806, PSČ 434 01, IČ 250 24 566

Ilona Machova, dat. nar. 3.4.1949
Litvínov, Chudeřinská 147

Undine Heinrich, dat. nar. 18.12.1958
trvale bytem: Schmiedegasse 1, 09618 Brand-Erbisdorf St. Langenau, Spolková republika Německo

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

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů k 31.12.2013

Statutární orgán – ředitel: Ing. Milan Konečný

Správní rada:

Předseda:	Ilona Machová
Členové:	Mgr. Hana Slapničková
	Mgr. Ladislav Turbak
	Mgr. Vlasta Kratochvílová
	Helmut Anton Karasek

Dozorčí rada:

Předseda:	Jitka Bočková
Členové:	Petr Mrvík
	Jitka Bartůňková

Údaje o zaměstnancích:

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců: 35
Průměrný přepočtený počet postižených zaměstnanců: 22,40
Procento zaměstnaných osob se zdravotním postižením: 64,69
Výše osobních nákladů, které byly vynaloženy na zaměstnance (v tis. Kč): 7 027
- z toho v hlavní činnosti: 7 027

Výše půjček, úvěrů, poskytnutých záruk a ostatních plnění, jak v peněžní, tak v naturální formě zakladatelům či členům statutárních, dozorčích a řídích orgánů (management, ředitelé, 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 zpusobech 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) **přichovků a přirustku 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 postupu účtování oproti **předcházejícímu účetnímu období s uvedením důvodu těchto změn a vyčíslením peněžních částek těchto změn ovlivňujících výši majetku, závazků a hospodářského výsledku, pokud je možno je reálně stanovit:**
V roce 2013 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 plánu 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 vyhlašovaných Českou národní bankou, jak běžných či stálých kurzů s uvedením termínů jejich změn):
V roce 2013 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 2013 bylo nejvýznamnější investiční akcí pořízení druhého řadového domu v lokalitě Markův kopec

Nejvýznamnější tituly pro zvýšení nebo snížení vlastního jmění:
Ke zvýšení vlastního jmění v roce 2013 nedošlo. Snížilo se pouze o odpisy přísluející 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**	**41.059 Kč**
Pohledávky nad 1 rok	0 Kč	
Pohledávky nad 180 dnů	3 257 Kč	
Pohledávky nad 90 dnů	7 307 Kč	
Pohledávky do 90 dní po lhůtě splatnosti	30 495 Kč	

Pohledávky krytě 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 výnosu 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 dne 28.4.2014

Vypracovala: Irena Prašilova
ekonom

Schválil: Ing. Milan Koneeny
ředitel společnosti

Z p r á v a

dozorčí rady společnosti ENERGIE o.p.s.
o přezkoumání roční účetní závěrky za rok 2013

V době od 1.1.2013 do 31.12.2013 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 2013 se jednání dozorčí rady uskutečnilo 3x 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 2013.

Dozorčí rada přezkoumala účetní závěrku k 31.12.2013 zpracovanou nezávislým auditorem Ing.Dagmar Švecovou.Výrok auditora k účetní závěrce k 31.12.2013 včetně příloh ***je bez výhrad***. Výrok auditora k vyúčtování dotace MPSV roku 2013 včetně příloh ***je bez výhrad***.

Dozorčí rada po přezkoumání účetní závěrku k 31.12. 2013 a na základě výroku nezávislého auditora doporučila správní radě ENERGIE o.p.s. účetní závěrku k 31.1.22013 schválit. Podle § 17 čl.3 zákona č.248/1995 Sb., o obecně prospěšných společnostech, doporučila správní radě zisk za rok 2013 převést v plné výši ***1 840 911,41 Kč*** do rezervního fondu.

V Meziboří dne: 27.5. 2014

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