

# Výkazy účetní závěrky - elektronické odeslání

Datum: 21.4.2013

Seznam formulářů:

Příloha k účetní závěrce

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění

Rozvaha

# Příloha k účetní závěrce podle § 39 vyhl. č. 500/2002 Sb.

## ODSTAVEC 1

Firma: TEPLLO Břeclav s.r.o.

Sídlo: 17. listopadu 2995/1a, 690 02 Břeclav

IČ: 25543571

Právní forma účetní jednotky: Společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání (popř. účel zřízení): Výroba, prodej a dodávka tepla a teplé užitkové vody

Rozvahový den: 31.12.2012

Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis):

Okamžik sestavení účetní závěrky: 21.4.2013

Hrušková Božena

Datum vzniku účetní jednotky (popř. zahájení činnosti): 4.11.1998

Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis):

Ing. Nešpor František

V Břeclavi

dne 21.4.2013

Podpisový záznam

FO nebo PO podílejší se více než 20% na základním kapitálu ÚJ:

Jméno, název

Výše vkladu v %

-----  
Město Břeclav, IČ 283061

100,00 %

Jména a příjmení členů statutárních orgánů:

Jednatel Ing. Aleš Nešpor (od 12. ledna 2011)

Jednatel Ing. Pavel Rouček (od 12. ledna 2011)

Jména a příjmení členů dozorčích orgánů:

Mgr. Richard Zemánek, člen od 12. ledna 2011

Ing. Radomír Bortlík, člen od 12. ledna 2011

Petr Pěček, člen od 12. ledna 2011

Popis organizační struktury ÚJ, popř. zásadní změny během ÚO:

Podle organizačního schématu řídí ředitel společnosti přímo vedoucího provozu, ekonomický úsek a bezpečnost práce, vedoucí jednotlivých vnitropodnikových útvarů řídí své podřízené.

Popis změn a dodatků provedených v uplynulém ÚO v obchodním rejstříku:  
Žádná změna.

## ODSTAVEC 2

Obchodní firma a sídlo ÚJ, v nichž má ÚJ větší než 20% podíl na základním kapitálu, dále dohody mezi společníky, kteří zakládají rozhodovací právo bez ohledu na výši podílu na základním kapitálu u těchto obchodních společností, výše vlastního kapitálu a výše účetního VH za poslední ÚO těchto obchodních společností

Firma                      Výše podílu                      Dohody mezi spol.                      Výše vl kap. a ÚVH

-----  
Společnost nevlastní žádné obchodní podíly.

Uzavřené ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodu zisku vč. povinností z nich vyplývajících:

Tyto smlouvy neexistují.

## ODSTAVEC 3

Prům. přepočtený počet zaměstnanců během ÚO: 17                      Osobní náklady: 9071000

Členové řídicích orgánů (počet): 2                      Osobní náklady: 1726400

Odměny osobám, které jsou statutárním orgánem: 0

Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů: 240000

Výše vzniklých nebo sjednaných penzijních závazků bývalých členů vyjmenovaných orgánů: 0

## ODSTAVEC 4

Osoby, které jsou statutárním orgánem:

Půjčka      Úrok      Úvěr      Úrok      Hlavní podmínky      Poskytnutá zajištění

-----  
Žádné plnění

Ostatní plnění	Peněžní forma	Nepeněžní forma
----------------	---------------	-----------------

-----  
Žádné plnění

Osoby, které jsou členové statutárních orgánů, vč. bývalých osob a členů těchto orgánů:

Půjčka	Úrok	Úvěr	Úrok	Hlavní podmínky	Poskytnutá zajištění
--------	------	------	------	-----------------	----------------------

-----  
Žádné plnění

Ostatní plnění	Peněžní forma	Nepeněžní forma
----------------	---------------	-----------------

-----  
Žádné plnění

Osoby, které jsou členové jiných řídicích a dozorčích orgánů, vč. bývalých osob a členů těchto org.:

Půjčka	Úrok	Úvěr	Úrok	Hlavní podmínky	Poskytnutá zajištění
--------	------	------	------	-----------------	----------------------

-----  
Žádné plnění

Ostatní plnění	Peněžní forma	Nepeněžní forma
----------------	---------------	-----------------

-----  
Žádné plnění

#### ODSTAVEC 5

Použité obecné účetní zásady:

Byly použity základní obecné účetní zásady, tj. princip věrného zobrazení skutečnosti, akruální princip (časové rozlišení), správnosti, úplnosti a průkaznosti účetnictví, jeho srozumitelnosti a přehlednosti. Účetnictví účetní jednotky bylo vedeno způsobem zaručujícím trvalost účetních záznamů a jejich archivaci. Dále byla uplatněna zásada vedení jednoho účetnictví za účetní jednotku jako celek.

Použité účetní metody:

Účetní jednotka má ve vnitropodnikové směrnici k postupům účtování, oceňování a odpisování stanoveny veškeré základní účetní metody. Jedná se zejména o vymezení nákladů souvisejících s pořízením dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku, principy stanovení účetních odpisů dlouhodobého majetku, vedlejších nákladů souvisejících s pořízením zásob, tvorba rezerv, OP a jejich rozpouštění. Tímto předpisem je rovněž upravena metoda výpočtu kursových rozdílů (denní kurs ČNB), principy oceňování majetku, a závazků. Dosud nebylo uplatněno použití reálné hodnoty u cenných papírů a derivátů, stejně jako se neúčtuje o odložené dani z příjmů z titulu významných rozdílů mezi zůstatkovými cenami odepisovaného majetku.

Způsob oceňování:

Nakupované zásoby - v pořizovacích cenách

Nakupované služby - v pořizovacích cenách

Zásoby a majetek vytvořené vlastní činností - přímé náklady

Cenné papíry a majetkové účasti - společnost nevlastní

Reprodukční pořizovací cena majetku - nepoužita

Aktivace majetku - v pořizovacích cenách a vlastních nákladech

Způsob odpisování:

Účetní odpisy jsou stanovovány na základě kritéria doby použitelnosti majetku. U majetku pořízeného do konce r. 2000 jsou účetní odpisy shodné s daňovými, tento je třeba doodepisovat tak, aby nebylo narušeno věrné zobrazení. Nově pořizovaný majetek je daňově odepisován zrychleně.

Odchylky od věrného a poctivého obrazu předmětu účetnictví:

Nejsou.

Způsob stanovení opravných položek:

Vzhledem k bonitě pohledávek nebyly vytvořeny žádné OP.

Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu:

V r. 2012 účetní jednotka nepoužila cizí měnu. Ve vnitropodnikových postupech účtování a oceňování je stanoveno použití denního kursu ČNB.

Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků:  
Nepoužito.

Způsob oceňování cenných papírů a derivátů reálnou hodnotu, změny reálné hodnoty vč. změn v ocenění podílu ekvivalencí podle jednotlivých druhů finančního majetku vč. jejich zaúčtování:  
Nepoužito.

#### ODSTAVEC 6

Významné položky z rozvahy podstatné pro analýzu a pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření ÚJ, které nevyplývají přímo z rozvahy:  
Nejsou.

Významné položky z výkazu zisku a ztráty podstatné pro analýzu a pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření ÚJ, které nevyplývají přímo z výkazu zisku a ztrát:  
Nejsou.

Zvláště uváděné významné údaje, které nejsou v rozvaze a výkazu zisku a ztráty samostatně vykázány:

Doměrky splatné daně z příjmu za minulá ÚO: -

Rozpis odloženého daň. závazku nebo pohl.: -

Rozpis rezerv: -

Dlouhodobé bank. úvěry: 17 595 tis. Kč (na pořízení DHM)

Přijaté dotace na inv. a prov. účely: -

Stav závazků vůči správci daně: 78 tis. Kč

Stav závazků vůči orgánům sociálního zabezpečení: 201 tis. Kč

Stav závazků vůči zdravotním pojišťovnám: 86 tis. Kč

#### ODSTAVEC 7

Rozbor položky "Zřizovací výdaje":

Zřizovací výdaje byly v roce vzniku společnosti plně odepsány na vrub hospodářského výsledku.

Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti:

Pohledávky

Závazky

0 tis.Kč

254 tis. Kč

Pohledávky a závazky, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než pět let:

Pohledávky

Závazky

Nejsou.

Nejsou.

Pronajatý majetek:

Není.

Majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem, s uvedením převedeného nebo poskytnutého zajištění:

Není.

Významné události, které se stanou mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky:

K žádným nedošlo.

#### ODSTAVEC 9

Celková výše závazků:

Stav krátkodobých závazků činí 66 562 tis. Kč, společnost nemá závazky splatné před déle než 36 měsíci.

Charakter a obchodní účel operací účetní jednotky:

V průběhu roku 2012 došlo v rámci rozdělení hospodářského výsledku 2011 k převodu celého čistého zisku do nerozděleného zisku minulých let.

#### ODSTAVEC 11

Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi nebo auditorské,

společnosti za účetní období:

Položka	Minulé ÚO	Běžné ÚO	Důvody změny
---------	-----------	----------	--------------

-----  
Takové položky v r. 2012 nebyly. Společnost nepřekročila dvě ze tří kritérií uvedených v § 20 odst.1) zákona o účetnictví, neměla tedy povinný audit svého hospodaření.

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2012

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

TEPLO Břeclav s.r.o.

17. listopadu 2995/1a

Břeclav

690 02

IČ
2 5 5 4 3 5 7 1

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (I. - A.)	03	0	0
II.	Výkony (II.1. až II.3.)	04	56 520	53 113
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	56 442	53 090
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
3.	Aktivace	07	78	23
B.	Výkonová spotřeba (B.1. + B.2.)	08	42 107	38 761
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	36 430	33 300
2.	Služby	10	5 677	5 461
+	Přidaná hodnota (I. - A. + II. - B.)	11	14 413	14 352
C.	Osobní náklady (součet C.1. až C.4.)	12	9 071	8 948
C. 1.	Mzdové náklady	13	6 314	6 620
2.	Odměny členům orgánu společnosti a družstva	14	240	0
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	2 288	2 070
4.	Sociální náklady	16	229	258
D.	Daně a poplatky	17	19	8
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	2 965	2 886
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálů (III.1. + III.2.)	19	0	0
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	0	0
2.	Tržby z prodeje materiálu	21	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodob. majetku a materiálu (F.1. + F.2.)	22	0	0
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	0
2.	Prodaný materiál	24	0	0
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	0	0
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	605	96
H.	Ostatní provozní náklady	27	770	184
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření (zohlednění položek (+). až V.)	30	2 193	2 422

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (součet VII.1. až VII.3.)	33	0	0
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	136	4
N.	Nákladové úroky	43	878	946
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	45	169	77
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření (zohlednění položek VI. až P.)	48	-911	-1 019
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (Q.1. + Q.2.)	49	90	84
Q. 1.	- splatná	50	90	84
2.	- odložená	51	0	0
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření - Q.)	52	1 192	1 319
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (S.1 + S.2)	55	0	0
S. 1.	- splatná	56	0	0
2.	- odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (XIII. - R. - S.)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (výsledek hospodaření za běžnou činnost + mimořádný výsledek hospodaření - T)	60	1 192	1 319
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření + mimořádné výnosy - R.)	61	1 282	1 403

Sestaveno dne: 21. 4. 2013

Právní forma účetní jednotky: s . r . o .

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba tepla

Podpisový záznam:

# ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2012

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

TEPLO Břeclav s.r.o.

17. listopadu 2995/1a

Břeclav

690 02

IČ

2 5 5 4 3 5 7 1

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.I.)	001	116 254	10 379	105 875	102 706
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				0
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	003	44 767	10 379	34 388	35 505
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I. 1. až B.I.8.)	004	98	98	0	0
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				0
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				0
3.	Software	007	98	98	0	0
4.	Ocenitelná práva	008				0
5.	Goodwill	009				0
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				0
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				0
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.9.)	013	44 669	10 281	34 388	35 505
B. II. 1.	Pozemky	014				0
2.	Stavby	015	29 768	4 985	24 783	24 743
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	14 766	5 296	9 470	10 667
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				0
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				0
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				0
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	135		135	95
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				0
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.)	023				0
B.III.1.	Podíly - ovládaná osoba	024				0
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				0
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				0
4.	Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027				0
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				0
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				0



Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	031	17 892		17 892	16 989
C. I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.6.)	032				0
C. I. 1.	Materiál	033				0
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				0
3.	Výrobky	035				0
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036				0
5.	Zboží	037				0
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (součet C.II. 1. až C.II.8.)	039				0
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				0
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041				0
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účastníky sdružení	043				0
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				0
6.	Dohadné účty aktivní	045				0
7.	Jiné pohledávky	046				0
8.	Odložená daňová pohledávka	047				0
C.III.	Krátkodobé pohledávky (součet C.III.1. až C.III.9.)	048	1 987		1 987	2 849
C.III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	612		612	371
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050				0
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účastníky sdružení	052				0
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				0
6.	Stát - daňové pohledávky	054	732		732	1 382
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	643		643	1 004
8.	Dohadné účty aktivní	056				0
9.	Jiné pohledávky	057				92
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (součet C.IV.1 až C.IV.4)	058	15 905		15 905	14 140
C.IV.1.	Peníze	059	28		28	22
2.	Účty v bankách	060	15 877		15 877	14 118
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				0
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062				0
D. I.	Časové rozlišení (D.I.1. + D.I.3.)	063	53 595		53 595	50 212
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	40		40	77
2.	Komplexní náklady příštích období	065				0
3.	Příjmy příštích období	066	53 555		53 555	50 135

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C.I.)	067	105 875	102 706
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V.)	068	15 952	14 760
A. I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	069	200	200
A. I. 1.	Základní kapitál	070	200	200
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		0
3.	Změny základního kapitálu	072		0
A. II.	Kapitálové fondy (součet A. II.1 až A. II.5)	073		0
A. II. 1.	Emisní ážio	074		0
2.	Ostatní kapitálové fondy	075		0
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		0
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		0
5.	Rozdíly z přeměn společnosti	078		0
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách společnosti	079		
A. III.	Rezervní fond, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	080	20	20
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	081	20	20
2.	Statutární a ostatní fondy	082		0
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (A.IV.1. + A.IV.2.)	083	14 540	13 221
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	084	14 540	13 221
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	085		0
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	086		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období +/-	087	1 192	1 319
B.	Cizí zdroje (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	088	84 157	83 058
B. I.	Rezervy (součet B.I.1. až B.I.4.)	089		0
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	090		0
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	091		0
3.	Rezerva na daň z příjmů	092		0
4.	Ostatní rezervy	093		0
B. II.	Dlouhodobé závazky (součet B.II. 1. až B.II.10.)	094		0
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	095		0
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	096		0
3.	Závazky - podstatný vliv	097		0
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	098		0
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	099		0
6.	Vydané dluhopisy	100		0
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	101		0
8.	Dohadné účty pasivní	102		0
9.	Jiné závazky	103		0
10.	Odložený daňový závazek	104		0

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (součet B.III.1. až B.III.11.)	105	66 562	63 263
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	106	4 264	4 227
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	107		0
3.	Závazky - podstatný vliv	108		0
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	109		0
5.	Závazky k zaměstnancům	110	506	513
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	111	287	305
7.	Stát - daňové závazky a dotace	112	77	0
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	113	60 244	58 122
9.	Vydané dluhopisy	114		0
10.	Dohadné účty pasivní	115	382	34
11.	Jiné závazky	116	802	62
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	117	17 595	19 795
B.IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	118	17 595	19 795
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	119		0
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	120		0
C. I.	Časové rozlišení (C.I.1 + C.I.2.)	121	5 766	4 888
C. I. 1.	Výdaje příštích období	122	5 766	4 888
2.	Výnosy příštích období	123		0

Sestaveno dne: 21.4.2013

Právní forma účetní jednotky: s.r.o.

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba tepla

Podpisový záznam: