



**... služby pro Vás**

---

# **Výroční zpráva**

**2008**

# Obsah

---

<b><u>Úvodní slovo</u></b>	<b>kapitola 1</b>
<b><u>Základní identifikační údaje</u></b>	<b>kapitola 2</b>
<b><u>Historie a profil společnosti</u></b>	<b>kapitola 3</b>
<b><u>Organizační struktura</u></b>	<b>kapitola 4</b>
<b><u>Ekonomické údaje</u></b>	<b>kapitola 5</b>
<b><u>Certifikace</u></b>	<b>kapitola 6</b>
<b><u>Zpráva dozorčí rady</u></b>	<b>kapitola 7</b>
<b><u>Výrok auditora</u></b>	<b>kapitola 8</b>
<b><u>Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami</u></b>	<b>kapitola 9</b>

Vážené dámy, vážení pánové,

jako v letech předchozích bylo i v roce 2008 naším cílem dosáhnout kvalitativně vyšší úroveň poskytovaných služeb společností TEPVOS, spol. s r.o. ve všech oblastech jejího působení a současně stabilizovat významné postavení společnosti na trhu poskytovaných služeb ve městě Ústí nad Orlicí a jeho okolí a dosáhnout splnění hlavního cíle - komplexního zabezpečení komunálních činností pro Město Ústí nad Orlicí a naše zákazníky.

Vlastník společnosti podpořil tuto naši snahu zvýšenou kontrolní činností prováděnou členy dozorčí rady společnosti. Předsedovi dozorčí rady stanovil úkoly na zajišťování dohlížení u vyřizování stížností, u reklamačních řízení vůči dodavatelům, na efektivnosti hospodaření společnosti, na efektivnosti poskytování služeb a na efektivnosti zadávání veřejných zakázek a výběrových řízení.

Vlastník společnosti vyřešil ve druhé polovině roku 2008 zastupitelnost jediného jednatele. Po dlouhém hledání byl jmenován druhý jednatel tak, jak požadují stanovy společnosti. Pro zrychlení kroků vedoucích ke zvýšení produktivity divize komunálních služeb a ke snížení ztrátovosti divize rekreačních služeb vlastník společnosti rozhodl o zřízení nové funkce náměstka ředitele společnosti, za kterého určil nového jednatele.

Mohu s potěšením konstatovat, že i uplynulý rok 2008 byl pro nás rokem úspěšným. Společnost zvládla mnoho obtížných úkolů. Jako příklad uvádím celkovou personální obměnu technických pracovníků divize komunálních služeb, kterou jsem zahájil ještě za jejího řízení panem Ludvíkem Morkesem. Chtěl bych tomuto obětavému a pracovitému člověku, který zajišťoval tyto činnosti už jako ředitel Technických služeb města Ústí nad Orlicí a poté jako ředitel divize komunálních služeb naší společnosti, touto formou poděkovat. Děkuji mu, že nikdy nezatrpkal a že s plným nasazením a ochotou předával své zkušenosti a znalosti. Pomohl po vzniku naší společnosti při přebírání všech činností od jím řízené příspěvkové organizace Technické služby města Ústí nad Orlicí a rovněž tak, při předání funkce ředitele divize komunálních služeb novému vedení divize komunálních služeb.

V minulém roce jsme zažili rovněž velice smutnou událost. Dne 23. srpna 2009 náhle zemřel Ing. František Mejdr – člen dozorčí rady, spolupracovník a předchozí předseda dozorčí rady společnosti. Spolupráci jsme zahájili po založení společnosti, kdy nám byl Ing. František Mejdr nápomocen zejména při transformačních převodech majetku. Jeho zkušenosti a znalosti, ale i moderní přístup k řešení ekonomických a organizačních otázek pomohlo ve zlepšování řízení společnosti. Dokázal svým přístupem a zájmem o prospěch společnosti a města Ústí nad Orlicí přesvědčit zástupce vlastníka, aby přehodnotil některá svá rozhodnutí týkající se podnikatelské činnosti společnosti TEPVOS, spol. s r.o.. Tímto mu ještě jednou děkuji.

V roce 2008 prošla společnost TEPVOS, spol. s r.o. dvěma prověřovacími audity certifikačního orgánu Bureau Veritas Certification. První audit, který trval od 25. do 26. února 2008, byl auditem dozorovým a rozšiřovacím. Společnost byla po tomto auditu certifikována i pro oblast provozování Krytého bazénu s relaxačním centrem. Druhý audit, který trval od 15. do 17. prosince 2008, byl recertifikačním auditem. Společnosti byly po tomto auditu obnoveny certifikáty ČSN EN ISO 9001:2001 a ČSN EN ISO 14001:2005. Zavedení výše uvedených systémů a jejich certifikace byl jedním z úkolů, které si vedení společnosti stanovilo jako osobní výzvu a úkol pro zlepšování.

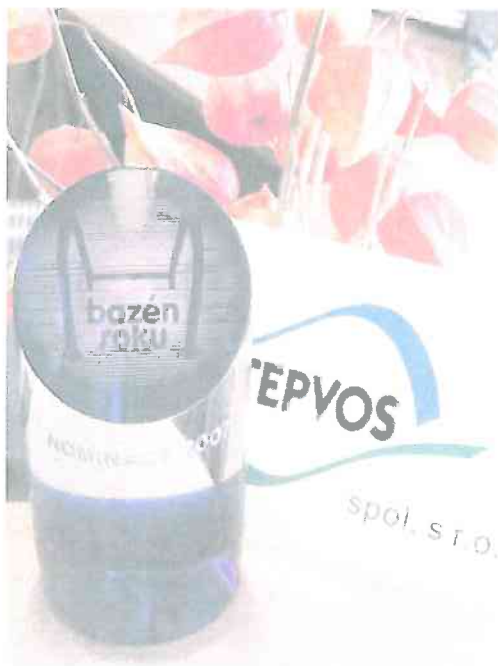
Touto zprávou chci též poděkovat všem ostatním zaměstnancům společnosti za odvedenou práci v roce 2008, dále našim obchodním partnerům, dodavatelům, odběratelům, členům dozorčí rady společnosti a členům rady města Ústí nad Orlicí. Tedy všem, kteří se podíleli na úspěšném výsledku naší práce.

Věřím, že společnost TEPVOS, spol. s r.o. vedeme dobrým směrem a že tento trend bude pokračovat i v letech následujících.

V Ústí nad Orlicí dne 30. června 2009



Ing. Martin Lang  
jednatel a ředitel společnosti



**Den zápisu:** 27. 12.2000  
**Obchodní firma:** TEPVOS, spol. s r.o.  
**Sídlo:** 562 03 Ústí nad Orlicí, Třebovská 287  
**Identifikační číslo:** 25945793  
**Daňové identifikační číslo:** CZ 25945793  
**Právní forma:** Společnost s ručením omezeným

## Výše vkladu každého společníka a rozsah splacení:

Město Ústí nad Orlicí  
 Identifikační číslo: 00279676  
 Ústí nad Orlicí, Sychrova 16, PSČ: 56224

**Vklad:** 550.087.000,- Kč      **Splaceno:** 100 %

**Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku k 31. 12.2008:** 550.087.000,- Kč

### Navyšování základního kapitálu

**Základní kapitál zapsaný při založení:** 200.000,- Kč  
**Základní kapitál po prvním navýšení:** 455.521.000,- Kč (Notářský zápis č.NZ 156/2001, N 168/2001 ze dne 16. 8.2001)  
 - nabytí právní moci dne 15. ledna 2002  
**Základní kapitál po druhém navýšení:** 484.022.000,- Kč (Notářský zápis č.NZ 326/2001, N 341/2001 ze dne 12. 12.2001)  
 - nabytí právní moci dne 5. listopadu 2002  
**Základní kapitál po třetím navýšení:** 549.912.000, Kč (Notářský zápis č. NZ 251/2001, N 243/2001 ze dne 1. 10.2002)  
 - nabytí právní moci dne 18. června 2003  
**Základní kapitál po čtvrtém navýšení:** 550.087.000, Kč (Notářský zápis č. NZ 103/2003, N 106/2003 ze dne 23. 5.2003)  
 - nabytí právní moci dne 23. září 2003

**Společnost nemá žádné kapitálové účasti.**

**Výroční zpráva je uložena v sídle společnosti.**

## Statutární orgán:

**Jednatel:** **Ing. Martin Lang**

**Jednatel:** **Ing. Václav Knejp**  
od 21. července 2008

Způsob jednání jménem společnosti:  
Jednatelé mají právo připojovat svůj podpis k obchodnímu jménu společnosti a vystupovat samostatně jako statutární zástupci společnosti.

---

## Dozorčí rada:

od 2. dubna 2007

**Předseda dozorčí rady:** **Ing. Jaroslav Řeháček**, předseda od 7. května 2007

**Místopředseda dozorčí rady:** **Ing. Jozef Polák**, místopředseda od 7. května 2007

**Členové dozorčí rady:** **Ing. František Mejdr**  
(do 23. srpna 2008)

**Vlastimil Jirout**

**Ing. Stanislav Havel**

od 6. října 2008

**Člen dozorčí rady:** **JUDr. Jiří Lukáš**

---



## Management společnosti:

- Ředitel společnosti: **Ing. Martin Lang**  
 - zaměstnán od 1. 1.2001  
 - vzdělání: VUT Brno
- Náměstek ředitele společnosti: **Ing. Václav Knejp** od 1. 8.2008  
 - zaměstnán od 1. 8.2008  
 - vzdělání: VŠ chemicko-technologická Praha
- Ekonomický ředitel: **Hana Cejnarová** od 1. 1. do 30. 4.2008  
 - zaměstnán od 2. 7.2001  
 - vzdělání: SZTŠ v Moravské Třebové
- Hana Janderová** od 1. 5.2008  
 - zaměstnán od 1. 5.2008  
 - vzdělání: SPŠŽ, SOŠ Česká Třebová
- Představitel vedení pro jakost a enviroment: **Bc. Renata Doležalová**  
 - zaměstnán od 1. 8.2002  
 - vzdělání: OA a VOŠE Svitavy
- Ředitel divize Komunální služby: **Ludvík Morkes** do 30 11.2008  
 - zaměstnán od 2. 4.2001  
 - vzdělání: SOŠ strojírenská Česká Třebová
- Dušan Žiška** od 1. 12.2008  
 - zaměstnán od 1. 8.2008  
 - vzdělání: SPŠ elektrotechnická Pardubice
- Ředitel divize Vodohospodářské služby: **Iveta Doležalová**  
 - zaměstnána od 2. 7.2001  
 - vzdělání: SPŠ stavební Vysoké Mýto
- Ředitel divize Energetické služby: **Ing. Jiří Drábek**  
 - zaměstnán od 3. 12.2001  
 - vzdělání: ČVUT Praha
- Ředitel divize Rekreační služby: **Bc. Renata Doležalová**  
 - zaměstnán od 1. 8.2002  
 - vzdělání: OA a VOŠE Svitavy



**Historie společnosti**

Město Ústí nad Orlicí se sídlem v Ústí nad Orlicí, Sychrova 16, 562 24 Ústí nad Orlicí založilo na základě souhlasu městského zastupitelstva v Ústí nad Orlicí usnesením číslo 404b/2000 ze dne 24. října 2000 a následným notářským zápisem JUDr. Marie Fajtové, notářky v Ústí nad Orlicí ze dne 12. prosince 2000, NZ 189/2000, N 204/2000 a zakladatelské listiny o založení společnosti s ručením omezeným obchodní společnosti TEPVOS, spol. s r.o. se sídlem společnosti v Ústí nad Orlicí, Třebovská 287, PSČ 562 03 za účelem komplexního zabezpečení komunálních činností pro Město Ústí nad Orlicí.

Jediným zakladatelem této obchodní společnosti je Město Ústí nad Orlicí. Společnost byla na základě usnesení Krajského soudu v Hradci Králové zapsána v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové v oddílu C, vložce číslo 16762 dne 27. prosince 2000.

Dnem 1. dubna 2001 převzala společnost plnění úkolů pro Město Ústí nad Orlicí na místo Technických služeb města Ústí nad Orlicí.

Dalším významným datem je 1. červenec 2001, kdy zahájila společnost TEPVOS, spol. s r.o. provozování vodovodů, kanalizace a ČOV ve městě Ústí nad Orlicí místo společnosti Vodovody a kanalizace Jablonné nad Orlicí, a.s..

Společnost připravila spolu s Městem Ústí nad Orlicí transformaci majetku tepelného hospodářství Města Ústí nad Orlicí za účelem výroby tepelné energie a rozvodu tepelné energie. Na základě rozhodnutí zakladatele – Města Ústí nad Orlicí byla dne 28. prosince 2001 prodloužena dodatkem nájemní smlouva s obchodní společností TEPLA, spol. s r.o., přičemž majetek tepelného hospodářství byl vložen a prodán do obchodní společnosti TEPVOS, spol. s r.o..

Na konci roku 2001 společnost provedla organizační změny uvnitř společnosti a rozdělila služby poskytující společností pro zákazníky do čtyř produkčních divizí s působením od 1. ledna 2002. Čtvrtá divize vznikla vyčleněním z divize komunální služby a plní služby plynoucí z jejího názvu - divize rekreační služby. Správní divize je pátou jednotkou, na kterou lze pohlížet jako na neprodukční divizi.

Rok 2002 byl prvním rokem, kdy společnost úspěšně prováděla všechny činnosti během celého roku a začala se připravovat z důvodu ukončení platnosti některých smluvních vztahů s Městem Ústí nad Orlicí na nově vyhlášené veřejné zakázky, které se týkaly činností zajišťovaných divizí komunální služby.

V roce 2003 mohla společnost na základě vyhodnocených výběrových řízení pokračovat v zajišťování komplexních služeb pro Město Ústí nad Orlicí. Společnosti se podařilo zahájit poskytování služeb v oblasti vodního hospodářství, týkající se provozování malých čistíren odpadních vod pro obec Libchavy.

Rokem 2004 byly zahájeny práce na zavedení systému jakosti podle ISO 9001 a enviromentálního systému ISO 14001, byl zahájen provoz vlastní „Plavecké školy“ a současně pokračovaly přípravy na největší investiční akci - „Rekonstrukce krytého plaveckého bazénu“. Podařilo se připravit transformaci provozování tepelného hospodářství ve městě Ústí nad Orlicí vlastními zaměstnanci a to od 1. ledna 2005.

Rok 2005 byl rokem, který byl zásadně ovlivněn těmito událostmi:

- získání certifikátů jakosti podle ČSN EN ISO 9001 a enviromentálního systému ČSN EN ISO 14001
- zahájení rekonstrukce krytého plaveckého bazénu v Ústí nad Orlicí



- zahájení prací na skupinovém projektu „Zlepšení kvality vod v povodí řeky Třebovky“
- zavedení nového zákaznického informačního systému pro vodohospodářské služby
- zahájení a úspěšné zvládnutí výroby a dodávky tepelné energie vlastními zaměstnanci

Rok 2006 nejvýznamněji ovlivnila rekonstrukce krytého plaveckého bazénu v Ústí nad Orlicí, která byla největší investiční akcí společnosti. Občanům města Ústí nad Orlicí byl tento krásný objekt slavnostně předán k užívání po jeho otevření dne 15. září 2006. Krytý bazén v Ústí nad Orlicí byl nominovaným projektem celostátní veřejné soutěže „Bazén roku 2006“.

Touto investiční akcí se podařilo společnosti podpořit využití stávajících teplotních zdrojů pro výrobu tepla z centrálního zásobování. Eliminovalo se tak budování dalších zdrojů znečištění ovzduší, ekonomika krytého bazénu je příznivější a dochází k pozitivnímu dopadu na cenu tepelné energie pro ostatní odběratele napojené na tento zdroj tepla. Z hlediska polohy je toto rekreační a sportovní zařízení optimálně dostupné pro většinu občanů města Ústí nad Orlicí.

Mnohaleté problémy s umístěním sídla společnosti a jeho provozních divizí byly vyřešeny nákupem bývalého areálu APJ od manželů Janákových, který umožní postupné budování nového administrativně-provozního areálu společnosti TEPVOS, spol. s r.o..

Rok 2007 byl rokem hledání nového personálního obsazení vedení ekonomického úseku správy společnosti a vedení divize rekreační služby. Přes tyto personální problémy se podařilo pokročit v přípravě skupinového projektu „Zlepšení kvality vod v povodí řeky Třebovky“ a v investičním záměru „Rekonstrukce, oprava a dostavba areálu TEPVOS, spol. s r.o. - akce roku 2007 až 2010“. S účinností od 1. 12.2007 rozhodla rada města o rozšíření působnosti předsedy dozorčí rady společnosti.

V roce 2008 byla společnost na základě rozhodnutí jediného vlastníka personálně posílena za účelem zvýšení produktivity divize komunálních služeb. Této změně odpovídá aktualizovaná organizační struktura z 1. prosince 2008.

V roce 2008 bylo rozhodnuto o rozdělení skupinového projektu „Zlepšení kvality vod v povodí řeky Třebovky“ na samostatné projekty „Ústí nad Orlicí – kanalizace a ČOV“ a „Česká Třebová – kanalizace a ČOV“. TEPVOS, spol. s r.o. zůstává řešitelem projektu „Ústí nad Orlicí – kanalizace a ČOV“ a chce tímto dosáhnout těchto celkových cílů:

- Zajištění jakosti a množství odváděných odpadních vod od znečišťovatelů a čištěných na čistírnách odpadních vod tak, aby byly splněny hodnoty dle příslušných předpisů České republiky a Směrnice Rady č. 91/271/EEC o zacházení s městskými odpadními vodami
- Kalová koncovka ČOV bude odpovídat Směrnici Rady č. 86/278/EEC o podpoře využívání čistírenských kalů
- Zlepšení kvality vody v řece Třebovka a Tichá Orlice
- Podpora ekonomického rozvoje oblasti

Složitou situaci vývoje výše pohledávek za společností PERLA, bavlnářské závody, a.s. se podařilo vyřešit v červenci 2008 uzavřením smlouvy o zřízení zástavního práva k nemovitostem. Podle této zástavní smlouvy bylo na Katastru úřadu zřízeno zástavní právo ke všem nemovitostem ve vlastnictví společnosti PERLA, a.s. nacházejícím se v katastrech města Ústí nad Orlicí. Toto řešení umožnilo Městu Ústí nad Orlicí i dále jednat o koupi nemovitostí nacházejících se ve středu města, aniž by došlo k ukončení veškerých dodávek pitné vody a likvidace odpadních vod ze všech provozů společnosti PERLA, bavlnářské závody, a.s. a tím k okamžitému ukončení existence textilního průmyslu v Ústí nad Orlicí.

**Profil společnosti**

Divize Komunální služby zajišťuje tyto činnosti:

- veřejné osvětlení a světelná signalizace
- provoz sběrného dvora včetně zajištění přistavování velkoobjemových kontejnerů a svozu odpadkových košů
- výlep plakátů
- provoz veřejných WC
- čištění komunikací a jejich údržba
- zimní údržba komunikací
- péče o městskou zeleň
- správa městských hřbitovů
- poskytování služeb dopravy a mechanizace



Divize Vodohospodářské služby zajišťuje tyto činnosti:

- výroba, dodávka a rozvod pitné vody občanům ve městě Ústí nad Orlicí a jeho katastrech
- likvidace a čištění odpadních vod na ČOV
- příprava investic a vodohospodářského rozvoje
- další vodohospodářské služby pro občany a podnikatele



Divize Energetické služby zajišťuje tyto činnosti:

- výroba a rozvod tepelné energie
- teplotní služby pro občany a podnikatele



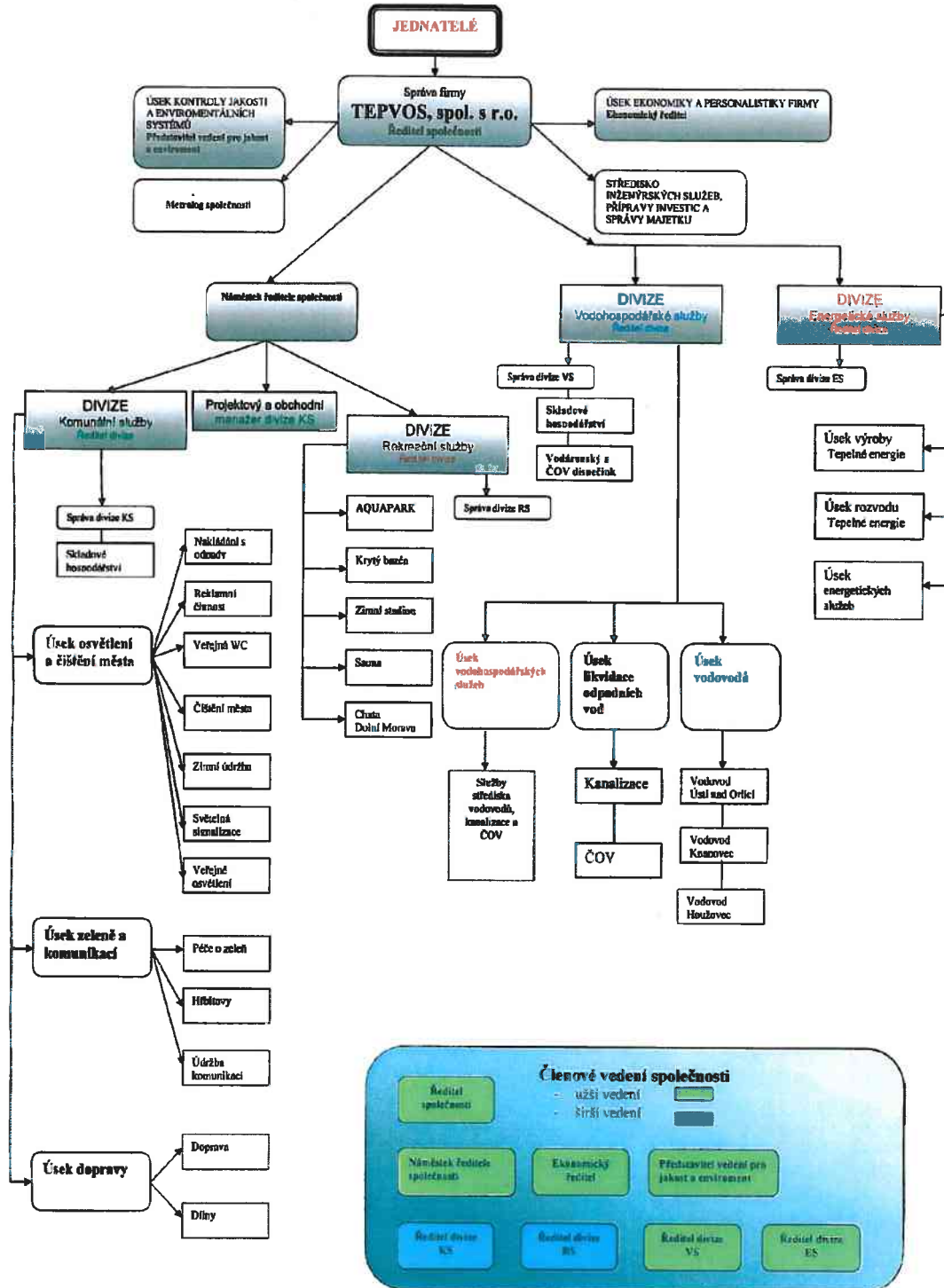
Divize Rekreační služby zajišťuje tyto činnosti:

- správa majetku sportovišť
- rekreační a sportovní služby ve svých sportovních zařízeních:
  - AQUAPARK
  - Krytý bazén s relaxačním centrem
  - Zimní stadion
  - Sauna
  - Rekreační chata na Dolní Moravě



# Organizační struktura

Organizační struktura společnosti TEPVOS, spol. s r.o.



**1. Ekonomika společnosti v roce 2008**

V roce 2008 se hodnota základního kapitálu společnosti zapisovaného do obchodního rejstříku nezměnila a jeho hodnota činila k 31. 12.2008 - 550.087 tis. Kč. Společnost TEPVOS, spol. s r.o. měla k 31. 12.2008 vlastní kapitál ve výši 592.190 tis. Kč, což je proti předcházejícímu roku navýšení o 4.147 tis. Kč. Jedná se o zisk roku 2008, který byl použit k přidělení do rezervního fondu a především do fondu rozvoje, který slouží k financování investic. Postupný růst vlastního kapitálu vlivem ponechání zisku ve společnosti k dalšímu rozvoji společnosti, byl kladně hodnocen i auditorskou firmou provádějící audit.

**I. Porovnání výsledků firmy TEPVOS, spol. s r.o. za rok 2007/2008**

Název	Tržby		Náklady		HV		HV 07/08
	2007	2008	2007	2008	2007	2008	
Správa	8.465	8.831	9.027	8.771	-561	60	
KS	35.671	40.019	34.179	37.199	1.514	2.955	
VS	45.286	45.204	39.940	42.902	5.297	2.743	
ES	48.378	60.734	47.762	59.671	775	1.261	
RS	20.669	22.091	21.084	24.190	-415	-2.098	
<b>TEPVOS celkem</b>	<b>158.469</b>	<b>176.879</b>	<b>151.992</b>	<b>172.733</b>	<b>6.608</b>	<b>4.920</b>	<b>74%</b>

**II. Porovnání výsledků firmy TEPVOS, spol. s r.o. za rok plán/skutečnost 2008**

Název	Tržby		Náklady		HV		Porovnání
	Plán 2008	Skutečnost 2008	Plán 2008	Skutečnost 2008	Plán 2008	Skutečnost 2008	
Správa	8.833	8.831	8.833	8.771	0	60	
KS	36.905	40.019	36.241	37.199	664	2.955	
VS	47.426	45.204	43.724	42.902	3.702	2.743	
ES	54.284	60.734	53.408	59.671	876	1.261	
RS	22.341	22.091	22.405	24.190	-64	-2.098	
<b>TEPVOS celkem</b>	<b>169.789</b>	<b>176.879</b>	<b>164.611</b>	<b>172.733</b>	<b>5.178</b>	<b>4.920</b>	<b>95%</b>

V roce 2008 došlo ve společnosti TEPVOS došlo ke zvýšení pohledávek. Tato skutečnost nastala především z důvodu platební neschopnosti firmy PERLA, bavlnářské závody, a.s.. K této pohledávce byly vytvořeny opravné položky ve výši 30% (což činí 2.979 tis. Kč). Společnost TEPVOS, spol. s r.o. vytvořila za rok 2008 účetní hospodářský výsledek ve výši 4.920 tis. Kč před zdaněním. Daň z příjmů v roce 2008 společnost neplatila, ale tvořila odloženou daň.

Vytvořené peněžní prostředky z minulých období jsou určeny pro obnovu a rozvoj majetku společnosti v souladu se schváleným plánem investic. Společnost zajistila trvalou platební schopnost a je okolím vnímána jako seriózní obchodní partner.

Z příložených grafů a tabulek vyplývá, že se jednotlivým divizím daří stanovené cíle plnit.

Společnost TEPVOS, spol. s r.o. je ekonomicky řízena v souladu s organizační strukturou, přičemž základním účetním útvarem je hospodářské středisko. V ekonomickém informačním systému jsou důsledně odděleny výnosy a náklady za jednotlivé divize a rovněž jsou sledovány finanční zdroje vytvořené příslušnou divizí sloužící pro investiční činnost.



Z pohledu financování investičních výdajů vytváří společnost fond rozvoje, který je interně rozdělován na dílčí části:

- fond rozvoje správy společnosti
- fond rozvoje divize komunální služby
- fond rozvoje divize vodohospodářské služby
- fond rozvoje divize energetické služby
- fond rozvoje divize rekreační služby

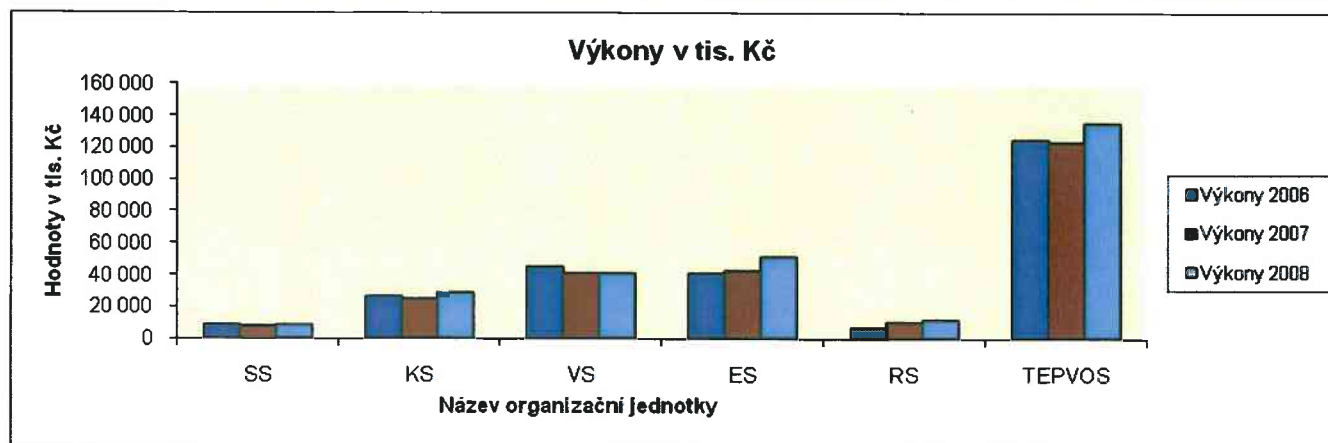
Příjmem každého z uvedených fondů je provozní zisk (s výjimkou přidělu zisku do rezervního fondu). Každá divize dále disponuje s odpisy vztahujícími se k majetku, se kterým hospodáří. Společnost zajišťuje zpracování plánů investic pro každou dílčí část fondu rozvoje. Vlastník společnosti rozhodl usnesením ze dne 12. května 2008 o limitu příspěvku společnosti na budování infrastruktury v nových obytných lokalitách. Tímto se společnost bude podílet na rozvoji obytných území v městě Ústí nad Orlicí.

Z důvodu, že město Ústí nad Orlicí neuhradilo společnosti TEPVOS, spol. s r.o. zdůvodněnou ztrátu divize rekreačních služeb, došlo k pokrytí této ztráty ze zisku divize komunálních služeb, čímž se snížil fond rozvoje divize komunálních služeb. Toto je nová situace, která je způsobena novým typem dlouhodobé smlouvy o poskytování dotace na krytí ztrátovosti z provozování sportovišť ze dne 23. 10.2008, o jejímž znění rozhodl vlastník společnosti.

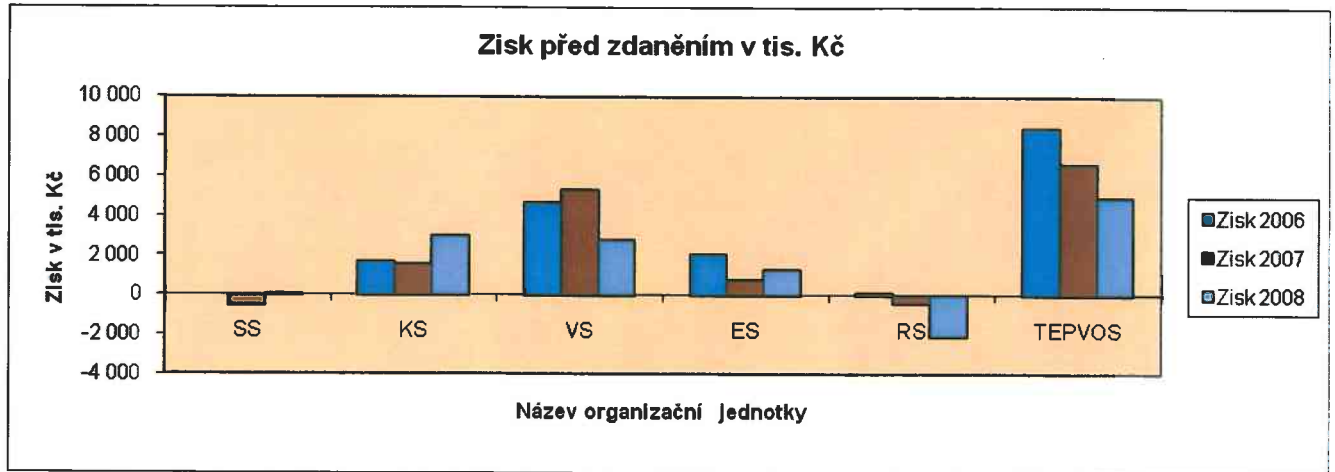
Společnost v roce 2008 zařadila do užívání majetek ve výši 17,049 mil. Kč. Z toho byl zaveden majetek ve výši 0,835 mil. Kč pro správu společnosti, 6,142 mil. Kč pro divizi komunální služby, 7,136 mil. Kč pro divizi vodohospodářské služby, 1,314 mil. Kč pro divizi energetické služby a 1,622 mil. Kč pro divizi rekreační služby. Na výše uvedené částce se podílí především 13,660 mil. Kč pořízení budov, staveb a technické zhodnocení. Jedná se především o výstavbu vodovodních děl a kanalizačních řádů, realizace a modernizace veřejného osvětlení a rozšíření světelné signalizace na přechodech pro chodce. Další investiční zdroje ve výši 3,389 mil. Kč byly použity na nákup movitého majetku.

## 2. Porovnání vybraných ukazatelů za hospodářské divize 2006/2007/2008

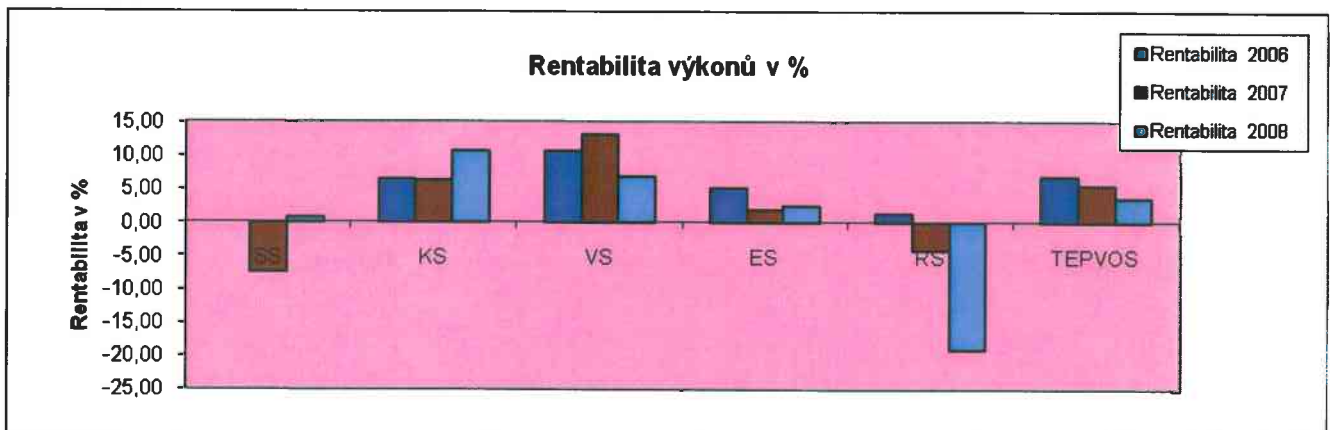
Název divize	Výkony v tis. Kč			Zisk před zdaněním v tis. Kč			Rentabilita (V) v %		
	2006	2007	2008	2006	2007	2008	2006	2007	2008
Divize SS	8 452	7 474	7 861	0	-562	60	0,00	-7,52	0,76
Divize KS	25 681	24 614	28 025	1 640	1 514	2 955	6,39	6,15	10,54
Divize VS	44 128	40 483	40 146	4 646	5 297	2 743	10,53	13,08	6,83
Divize ES	40 498	42 247	50 766	2 061	775	1 261	5,09	1,83	2,48
Divize RS	6 665	9 687	10 969	86	-415	-2 098	1,29	-4,28	-19,13
<b>TEPVOS, spol. s r.o.</b>	<b>124 554</b>	<b>122 782</b>	<b>134 922</b>	<b>8 433</b>	<b>6 608</b>	<b>4 921</b>	<b>6,77</b>	<b>5,38</b>	<b>3,65</b>



Výkony jednotlivých divizí = Výkony celkem (bez vnitropodnikových) - mimořádné výnosy + mezidivizní výkony  
 Výkony za společnost TEPVOS = Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb + dotace na úhradu ztráty



Zisk = Výsledek hospodaření před zdaněním - mimořádný výsledek hospodaření



Rentabilita Výkonů (EBIT) = Výsledek hospodaření před zdaněním + nákladové úroky / Výkony





Minimální závazný výčet informací  
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni ..... **31.12.2008** .....  
(v celých tisících Kč)

IČ
<b>25945793</b>

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky  
**TEPVOS, spol. s r.o.**

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště


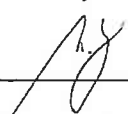
**Třebovská 287,**

**562 03, Ústí nad Orlicí**

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	30	29
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	28	27
+	Obchodní marže	03	2	2
II.	Výkony	04	127 539	115 168
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	125 226	113 527
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
3.	Aktívace	07	2 313	1 641
B.	Výkonová spotřeba	08	66 434	54 980
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	51 641	42 294
B. 2.	Služby	10	14 793	12 686
+	Přidaná hodnota	11	61 107	60 190
C.	Osobní náklady	12	32 888	29 937
C. 1.	Mzdové náklady	13	23 112	21 232
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	264	71
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	8 138	7 377
C. 4.	Sociální náklady	16	1 374	1 257
D.	Daně a poplatky	17	2 803	3 041
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	30 882	29 616
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	1 368	322
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	1 263	156
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	21	105	166
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22	755	109
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	720	6
2.	Prodaný materiál	24	35	103
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních ná	25	-1 504	108
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	11 408	9 522
H.	Ostatní provozní náklady	27	2 931	398
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření	30	5 128	6 825

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	33		
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách po	34		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	875	582
N.	Nákladové úroky	43		
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	139	340
O.	Ostatní finanční náklady	45	1 222	1 139
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
^	Finanční výsledek hospodaření	48	-208	-217
Q.	Daň z příjmu za běžnou činnost	49	774	132
Q. 1.	- splatná	50		
2.	- odložená	51	774	132
^^	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	4 146	6 476
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmu z mimořádné činnosti	55		
S. 1.	- splatná	56		
2.	- odložená	57		
^	Mimořádný výsledek hospodaření	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	60	4 146	6 476
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	4 920	6 608

Pozn:

Sestaveno dne: 2.6.2009  TEPVOS, spol. s r. o. Třebovská 287 562 03 Ústí nad Orlicí 3	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  Ing. Martin Lang 
Právní forma účetní jednotky Společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání Provoz vodovodů a kanalizací, výroba a rozvod tepelné energie, komunální služby, provoz sportovišť

Minimální závazný výčet informací  
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb

## ROZVAHA v plném rozsahu

ke dni ..... **31.12.2008** .....  
(v celých tisících Kč)

IČ
<b>25945793</b>

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky  
**TEPVOS, spol. s r.o.**

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

**Třebovská 287,**

**562 03, Ústí nad Orlicí**


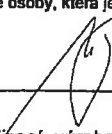
Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Min. úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>001</b>	<b>875 636</b>	<b>-200 919</b>	<b>674 717</b>	<b>662 590</b>
<b>A.</b>	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002				
<b>B.</b>	Dlouhodobý majetek	003	<b>748 047</b>	<b>-197 940</b>	<b>550 107</b>	<b>562 842</b>
<b>B I</b>	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	<b>5 987</b>	<b>-3 057</b>	<b>2 930</b>	<b>3 084</b>
<b>B. I. 1.</b>	Zřizovací výdaje	005				
<b>2.</b>	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
<b>3.</b>	Software	007	<b>3 099</b>	<b>-2 606</b>	<b>493</b>	<b>710</b>
<b>4.</b>	Ocenitelná práva	008				
<b>5.</b>	Goodwill	009				
<b>6.</b>	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	<b>2 574</b>	<b>-451</b>	<b>2 123</b>	<b>2 374</b>
<b>7.</b>	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	<b>314</b>		<b>314</b>	
<b>8.</b>	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
<b>B. II.</b>	Dlouhodobý hmotný majetek	013	<b>742 060</b>	<b>-194 883</b>	<b>547 177</b>	<b>559 758</b>
<b>B. II. 1.</b>	Pozemky	014	<b>2 608</b>		<b>2 608</b>	<b>2 608</b>
<b>2.</b>	Stavby	015	<b>545 779</b>	<b>-95 128</b>	<b>450 651</b>	<b>451 961</b>
<b>3.</b>	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	<b>181 421</b>	<b>-99 755</b>	<b>81 666</b>	<b>93 522</b>
<b>4.</b>	Pěstičské celky trvalých porostů	017				
<b>5.</b>	Základní stádo a tažná zvířata	018				
<b>6.</b>	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
<b>7.</b>	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	<b>12 107</b>		<b>12 107</b>	<b>11 667</b>
<b>8.</b>	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	<b>145</b>		<b>145</b>	
<b>9.</b>	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
<b>B. III.</b>	Dlouhodobý finanční majetek	023				
<b>B. III. 1.</b>	Podíly v ovládaných a řízených jednotkách	024				
<b>2.</b>	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
<b>3.</b>	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
<b>4.</b>	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027				
<b>5.</b>	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
<b>6.</b>	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
<b>7.</b>	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Min. úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva	031	124 942	-2 979	121 963	99 416
C. I.	Zásoby	032	2 332		2 332	2 490
C. I. 1.	Materiál	033	2 325		2 325	2 487
2	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3	Výrobky	035				
4.	Zvířata	036				
5.	Zboží	037	7		7	3
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	039	3 932	-1 174	2 758	20
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	3 912	-1 174	2 738	
2.	Pohledávky - ovládací a řídicí osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstev a za účastníky sd	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046	20		20	20
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C. III	Krátkodobé pohledávky	048	75 041	-1 805	73 236	68 516
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	18 812	-1 805	17 007	14 161
2.	Pohledávky - ovládací a řídicí osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstev a za účastníky sd	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054	1 664		1 664	3 697
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	5 016		5 016	7 638
8.	Dohadné účty aktivní	056	49 546		49 546	43 018
9.	Jiné pohledávky	057	3		3	2
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	058	43 637		43 637	28 390
C. IV. 1.	Peníze	059	682		682	728
2.	Účty v bankách	060	42 955		42 955	27 662
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení	063	2 647		2 647	332
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	346		346	323
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066	2 301		2 301	9

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>067</b>	<b>674 717</b>	<b>662 590</b>
A.	Vlastní kapitál	068	592 190	588 043
A. I.	Základní kapitál	069	550 087	550 087
A. I. 1.	Základní kapitál	070	550 087	550 087
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A. II.	Kapitálové fondy	073		
A. II. 1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	078	37 957	31 480
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	2 905	2 505
2.	Statutární a ostatní fondy	080	35 052	28 975
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	081		
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082		
2	Neuhrazená ztráta minulých let	083		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	4 146	6 476
B.	Cizí zdroje	085	75 948	67 804
B. I.	Rezervy	086		1 420
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
2.	Rezervy na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmu	089		
4.	Ostatní rezervy	090		1 420
B. II.	Dlouhodobé závazky	091	10 720	10 317
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
2.	Závazky - ovládací a řídicí osoba	093		
3.	Závazky - podstatný vliv	094		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
6.	Vydané dluhopisy	097		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
8.	Dohadné účty pasivní	099		
9.	Jiné závazky	100	30	402
10.	Odložený daňový závazek	101	10 690	9 915

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
B. III.	Krátkodobé závazky	102	65 228	56 067
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	11 381	7 632
2.	Závazky - ovládací a řídicí osoba	104		
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	2 465	2 313
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	1 469	1 279
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	438	534
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	49 426	43 577
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112		684
11.	Jiné závazky	113	49	48
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	114		
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C. I.	Časové rozlišení	118	6 579	6 743
C. I. 1.	Výdaje příštích období	119	5 305	6 732
2.	Výnosy příštích období	120	1 274	11

Pozn:

Sestaveno dne: 2.6.5.2009	 TEPVOS, spol. s r. o. Třebovská 287 562 03 Ústí nad Orlicí 3	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Martin Lang
Právní forma účetní jednotky Společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání Provoz vodovodů a kanalizací, výroba a rozvod tepelné energie, komunální služby, provoz sportovišť	





**Certifikát**  
udělený organizaci

**TEPVOS, spol. s r.o.**  
Třebovská 287, 562 03 Ústí nad Orlicí  
Česká republika

Bureau Veritas Certification tímto osvědčuje, že systém managementu výše uvedené organizace byl posouzen a sledán ve shodě s požadavky následujících systémových norem:

Norma

---

**ČSN EN ISO 9001:2001**

---

Oblast certifikace

**VÝROBA A ROZVOD PITNÉ VODY, PROVOZOVÁNÍ  
KANALIZAČNÍ SÍTE A BIOLOGICKÉ ČISTIŘNY ODPADNÍCH VOD.  
VÝROBA TEPLA A TEPLÉ UŽITKOVÉ VODY,  
JEJICH ROZVOD A DODÁVKA.  
KOMUNÁLNÍ SLUŽBY.  
PROVOZ AQUAPARKU, ZIMNÍHO STADIONU, SAUNY,  
KRYTÉHO BAZÉNU S RELAXAČNÍM CENTREM  
A UBYTOVACÍHO ZAŘÍZENÍ.**

Datum počátečního schválení: 24. LEDNA 2008

Tento certifikát platí – za předpokladu následného uspokojivého udržování funkčnosti systému managementu – do: 3. LEDNA 2012

Pro ověření platnosti certifikátu volejte: +420 210 088 215

Změna výše uvedeného rozsahu certifikace může být provedena pouze na základě žádosti

  
 Datum: 20. LEDNA 2009  
 Číslo certifikátu: 8000045





MANAGING OFFICE: Bureau Veritas Certification, s.r.o., Orlíčkova 1, 140 02 Praha 4, Czech Republic

ISSUING OFFICE ADDRESS: Bureau Veritas Certification, s.r.o., Orlíčkova 1, 140 02 Praha 4, Czech Republic

BUREAU VERITAS  
Certification



## Certifikát

udělený organizaci

**TEPVOS, spol. s r.o.**

Třebovská 287, 562 03 Ústí nad Orlicí  
Česká republika

Bureau Veritas Certification tímto osvědčuje, že systém environmentálního managementu výše uvedené organizace byl posouzen a sledován ve shodě s požadavky následujících environmentálních norem a uvedeným rozsahem činnosti:

Norma

**ČSN EN ISO 14001:2005**

Oblast certifikace

VÝROBA A ROZVOD PITNÉ VODY, PROVOZOVÁNÍ  
KANALIZAČNÍ SÍTĚ A BIOLOGICKÉ ČISTIŘNY ODPADNÍCH VOD,  
VÝROBA TEPLA A TEPLÉ UŽITKOVÉ VODY,  
JEJICH ROZVOD A DODÁVKA,  
KOMUNÁLNÍ SLUŽBY,  
PROVOZ AQUAPARKU, ZIMNÍHO STADIONU, SAUNY,  
KRYTÉHO BAZÉNU S RELAXAČNÍM CENTREM  
A UBYTOVACÍHO ZAŘÍZENÍ.

Datum počátečního schválení: 24. LEDNA 2006

Tento certifikát platí – za předpokladu následného uspokojivého udržování funkčnosti systému managementu  
do: 3. LEDNA 2012

Pro ověření platnosti certifikátu volejte: +420 210 088 215

Změna výše uvedeného rozsahu certifikace může být provedena pouze na základě žádosti

*Kopřivka*

Datum: 20. LEDNA 2009

Číslo certifikátu: 9000046



MANAGING OFFICE: Bureau Veritas Certification, Czech Republic, s.r.o., Oblastřanova 1, 140 02 Praha 4, Czech Republic  
ISSUING OFFICE: ADDRESS: Bureau Veritas Certification, Czech Republic, s.r.o., Oblastřanova 1, 140 02 Praha 4, Czech Republic



**TEPVOS, spol. s r. o.**

Třebovská 287

562 03 Ústí nad Orlicí

IČ: 25945793, DIČ: CZ25945793

Obchodní firma registrovaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové v oddílu C, vložce číslo 16762  
Den zápisu: 27. prosince 2000

### Zpráva dozorčí rady za rok 2008

#### 1) Složení dozorčí rady

Dozorčí rada pracovala v roce 2008 ve složení jmenovaném jediným společníkem dne 2. 4. 2007. Funkci předsedy dozorčí rady vykonával Ing. Jaroslav Řeháček, funkci místopředsedy Ing. Jozef Polák, členy byli Ing. Stanislav Havel, Vlastimil Jirout a Ing. František Mejdr. Po úmrtí Ing. Františka Mejdra byl na uvolněné místo dne 6. října 2008 jmenován JUDr. Jiří Lukáš. V tomto složení projednala dozorčí rada i účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku za rok 2008.

#### 2) Činnost dozorčí rady

Dozorčí rada se v roce 2008 sešla na šesti pracovních jednáních. Mimoto proběhla dvě jednání korespondenční metodou. Jednání se týkala hospodaření společnosti a jejích jednotlivých divizí, kontrolních činností, průběhu a přípravy investičních akcí, průběhu výběrových řízení, průběhu soudních sporů a přípravy stanovisek a doporučení pro VH společnosti.

V průběhu roku 2008 byla uskutečněna kontrola smluv o pronájmu majetku společnosti, prověrka vnitřního auditu a kontrola výběrových řízení vyhlášených v roce 2007. Závěry z kontrol jsou uvedeny v kontrolních zprávách projednaných dozorčí radou a předaných jedinému vlastníku společnosti.

Při projednávání nových investičních akcí nedoporučila dozorčí rada rozdělení přípravy jednoho projektu mezi dva zpracovatele. K ostatním akcím neměla připomínky. Na základě doporučení dozorčí rady rozhodla valná hromada o povinném doplňování podkladů pro investiční akce návrhem jejich financování.

Dozorčí rada dále doporučila zpracování dlouhodobé dotační smlouvy pro divizi Rekreačních služeb, omezení počtu konaných valných hromad společnosti, úpravu organizačního řádu společnosti a podpořila společnost při domáhání se práva být účastníkem stavebních řízení při projednávání zásobování nových objektů teplem.


#### 3) Stanovisko DR k účetní závěrce za rok 2008

Po projednání účetní závěrky společnosti za rok 2008 ji dozorčí rada považuje za správnou a vykázané výsledky za věrohodné. Dozorčí rada doporučuje jedinému společníku účetní závěrku schválit.

#### 4) Stanovisko dozorčí rady k dosaženým výsledkům a návrhu na rozdělení zisku

Dozorčí rada považuje dosažený zisk za přiměřený současným možnostem společnosti, nemá námitek proti návrhu na jeho rozdělení a doporučuje jedinému společníku návrh schválit.

V Ústí nad Orlicí 10. 6. 2009

  
Ing. Jaroslav Řeháček  
předseda dozorčí rady

Bankovní spojení: ČSOB, a.s., č.ú. 168752599/0300  
Tel.: +420 465 519 841, Fax.: +420 465 519 845  
e-mail: [tcpvos@tepvos.cz](mailto:tcpvos@tepvos.cz), <http://www.tepvos.cz>



*K KREDIT s.r.o. auditorská společnost č.370  
Na Roli 25, 466 01 Jablonec nad Nisou*



## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**společnosti TEPVOS, spol. s r.o. o účetní závěrce za rok 2008**

### *Zpráva o účetní závěrce*

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti TEPVOS spol. s r. o., Třebovská 287, 562 03 Ústí nad Orlicí, IČ 25945793 tj. rozvahu k 31. 12. 2008, výkaz zisku a ztráty za období od 1.1.2008 do 31.12.2008 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod.

### *Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku*

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti TEPVOS spol. s r. o.. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

### *Odpovědnost auditora*

Naši úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.



**Výrok auditora**

Podle našeho názoru

**účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz**

aktiv, pasiv a finanční situace společnosti TEPVOS spol. s r. o. k 31. 12. 2008 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2008 v souladu s českými účetními předpisy a auditor vydává k účetní závěrce výrok bez výhrad. Aniž bychom dávali výhradu, konstatujeme, že Město Ústí nad Orlicí neuhradilo za rok 2008 ztrátu z provozování sportovišť v plném rozsahu. Důsledkem toho je nižší zisk a tím menší tvorba zdrojů na budoucí investice. Na nižší tvorbě zisku oproti roku 2007 se významně podílely také osobní náklady, které se oproti roku 2007 zvýšily o 2.950 tis. Kč.

**Zprávu vydala**

Auditorská společnost	K KREDIT s. r. o.
Sídlo	Na roli 25, 466 01 Jablonec nad Nisou
Číslo osvědčení a zápisu do seznamu auditorských společností	370
Jméno o příjmení auditora, který jménem společnosti vypracoval zprávu	Ing. Renata Janečková
Čísla osvědčení a zápisu do seznamu auditorů	1641
Podpis auditora	
Razítko společnosti	

V Jablonci nad Nisou dne 19. května 2009

## Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Ovládající osoba: **Město Ústí nad Orlicí**  
 se sídlem Městského úřadu, Sychrova 16, 562 24 Ústí nad Orlicí,  
 zastoupené:  
 starostou Richardem PEŠKEM,  
**IČ: 279 676**

Ovládaná osoba: **TEPVOS, spol. s r.o.**  
 se sídlem Třebovská 287, 562 03 Ústí nad Orlicí,  
 zastoupená:  
 Ing. Martinem LANGEM – jednatel  
 a  
 Ing. Václavem KNEJPEM – jednatel,  
**DIČ: CZ25945793 IČ: 25945793**  
 Společnost vedená v obchodním rejstříku vedeném u krajského soudu  
 v Hradci Králové v oddílu C, vložce číslo 16762

### Vztahy mezi ovládající a ovládanou osobou

Město Ústí nad Orlicí je jediným společníkem obchodní firmy TEPVOS, spol. s r.o.. Rada města Ústí nad Orlicí rozhoduje za jediného společníka při svých jednáních na základě usnesení Rady města Ústí nad Orlicí. V roce 2008 Rada města Ústí nad Orlicí při rozhodování ve věcech města jako jediného společníka obchodní společnosti TEPVOS, spol. s r.o. jednala celkem sedmkrát.

Termíny, kdy Rada města Ústí nad Orlicí rozhodovala za jediného společníka, byly tyto:

- 31. 03.2008 – usnesení RM č. 58
- 21. 04.2008 – usnesení RM č. 61
- 12. 05.2008 – usnesení RM č. 64
- 23. 06.2008 – usnesení RM č. 70
- 21. 06.2008 – usnesení RM č. 73
- 06. 10.2008 – usnesení RM č. 81
- 10. 11.2008 – usnesení RM č. 85

Do působnosti rozhodování jediného společníka patří:

- a) jmenování, odvolání a odměňování jednatelů,
- b) jmenování, odvolání a odměňování členů dozorčí rady,
- c) jmenování a odvolání prokuristy společnosti,
- d) přistoupení nového společníka,
- e) rozhodování o zrušení společnosti,
- f) změny a doplňky zakladatelské listiny,
- g) schvalování roční účetní závěrky, rozhodování o rozdělení zisku nebo krytí ztráty,
- h) rozhodování o použití rezervního fondu společnosti,



- i) jmenování auditorů společnosti, stanovení a schvalování koncepce podnikání společnosti,
- j) zvýšení či snížení základního kapitálu,
- k) rozhodování o vnitřní organizaci společnosti a jejich změnách,
- l) zaujetí stanoviska a přijetí usnesení ke zprávě jednatelů,
- m) udělení souhlasu k úkonům jednatelů, které podléhají předchozímu nebo následnému souhlasu valné hromady,
- n) rozhodování o dalších otázkách, které jsou valné hromadě ze zákona vyhrazeny.

### Smluvní vztahy

Smlouvy mezi Městem Ústí nad Orlicí (popř. jeho příspěvkovými organizacemi) a společností TEPVOS, spol. s r.o. je možno rozdělit těchto skupin: TEPVOS je dodavatelem služeb, TEPVOS je odběratelem služeb a ostatní typy smluv.

#### A) TEPVOS vystupuje jako dodavatel

- a) smlouvy o zajišťování komunálních služeb pro Město Ústí nad Orlicí
- b) smlouvy o poskytování dotace na krytí ztrátovosti z provozování sportovišť
- c) smlouvy týkající se dodávky pitné vody a odvádění odpadních vod (nejsou zde uváděny, ale jsou vedeny v samostatné evidenci podle odběrných míst)
- d) smlouvy o dodávce a odběru tepelné energie včetně cenových ujednání (nejsou zde uváděny, ale jsou vedeny v samostatné evidenci podle odběrných míst)
- e) smlouvy nájemní provozního majetku společnosti TEPVOS, spol. s r.o. sloužícího Městu Ústí nad Orlicí a jeho občanů

#### B) TEPVOS vystupuje jako odběratel

- f) smlouvy nájemní za účelem provozování technické infrastruktury (vodovod, kanalizace veřejné osvětlení a tepelné hospodářství)

#### C) Ostatní smlouvy

- g) smlouvy o zřízení věcných břemen za účelem uložení sítí
- h) smlouvy o uspořádání budoucích vlastnických vztahů (nákup pozemků a staveb budoucího sídla společnosti a divize komunálních služeb)
- i) smlouvy o reklamě sloužící podpoře TEPVOS, spol. s r.o. a k informovanosti zákazníků
- j) smlouvy podporující budování bytové výstavby podporou rozvoje infrastruktury

ad A)

Smlouvy týkající se zajišťování služeb pro Město Ústí nad Orlicí jsou sjednány v souladu s obchodním zákoníkem za ceny v regionu obvyklé.

Smlouvy o poskytnutí dotace na krytí ztrátovosti z provozování sportovišť byly v předcházejících letech uzavírány na kalendářní rok, konečná výše dotace byla stanovena na základě průkazně doloženého hospodaření sportoviště za podmínky dodržení maximální hospodárnosti provozu. V roce 2008 byla na základě rozhodnutí RM uzavřena nová dotační smlouva s dlouhodobou platností, která negarantuje krytí finanční ztrátovosti sportovišť v plné výši. Nová smlouva umožňuje požádat o doplatek dotace na základě zdůvodněné žádosti. V době zpracování této zprávy nebylo známo stanovisko Města Ústí nad Orlicí k vyřízení žádosti o doplatek dotace.

Smlouvy na dodávku pitné vody a odvádění odpadních vod jsou smlouvy typizované, pro všechny odběratele shodných parametrů a obchodních podmínek. Cena vody je cenou

věcně usměrňovanou a je určována podle pravidel stanovených v cenovém věstníku Ministerstva financí ČR.

Kupní smlouvy na dodávku a odběr tepelné energie jsou rovněž uzavírány se všemi odběrateli za obdobných obchodních podmínek, přičemž pro stanovení ceny se řídíme Vyhláškami Energetického regulačního úřadu.

Smlouvy nájemní provozního majetku společnosti TEPVOS, spol. s r.o. sloužícího Městu Ústí nad Orlicí a jeho občanům jsou stanoveny ve výši, která má zajistit jeho obnovu (jedná se zejména o pronájem kontejnerů na tříděný odpad).

ad B)

Smlouvy nájemní za účelem provozování technické infrastruktury (vodovod, kanalizace veřejné osvětlení a tepelné hospodářství) jsou stanoveny ve výši odpovídající požadavkům Města Ústí nad Orlicí. Stanovená výše nájemného má sloužit Městu Ústí nad Orlicí k obnově tohoto majetku.

ad C)

Smlouvy o reklamě jsou stanoveny ve výši, které odpovídají cenovým nákladům za její pořízení.

Smlouvy o zřízení věcných břemen za účelem uložení inženýrských sítí jsou stanoveny ve výši určené Městem Ústí nad Orlicí.

Na základě rozhodnutí vlastníka dne 12. května 2008 byl stanoven limit (příspěvek) společnosti TEPVOS, spol. s r.o. na vybudování infrastruktury pro jeden rodinný domek ve výši max. 170 tis. Kč bez DPH. Do této částky se započítávají náklady na pořízení vodovodních řadů a objektů sloužících pro zásobování pitnou vodou pro veřejnou potřebu, kanalizačních řadů a objektů sloužících k likvidaci odpadních vod pro veřejnou potřebu a náklady na pořízení veřejného osvětlení. Na základě tohoto rozhodnutí jsou koncipovány smlouvy vedoucí k pořízení nového infrastrukturního majetku (např. smlouvy o investiční dotaci).

### **Smlouvy uzavřené v roce 2008**

<b>Smluvní strana (příjemce finančního plnění)</b>	<b>Předmět smlouvy</b>	<b>Datum uzavření</b>
<b>Smlouvy na zřízení věcných břemen</b>		
Město ÚO	Smlouva o sml. budoucí o zřízení VB - osvětlení přechodů pro chodce	15.4.2008
Město ÚO	Smlouva o zřízení VB - vodovodní přívaděč Dukla, UO	19.6.2008
Město ÚO	Smlouva o zřízení VB - vodovod Pod Horou, UO	19.6.2008
Město ÚO	Smlouva o zřízení VB - teplovod pro DPS, UO	19.6.2008
Město ÚO	Smlouva o zřízení VB - vodovod Na Rámech, UO	19.6.2008
Město ÚO	Smlouva o zřízení VB - vodovodní přeložka Dukla, UO	19.6.2008
Město ÚO	Smlouva o zřízení VB - vodovod Letohradská, UO	19.6.2008
Město ÚO	Smlouva o zřízení VB - vodovod U Hřiště, Heranova, UO	19.6.2008
Město ÚO	Smlouva o zřízení VB - vodovod Lesní, UO	19.6.2008
<b>Smlouvy nájemní</b>		
Město ÚO	Smlouva o nájmu - NP, OPS čp. 1503, Kladská, ÚO	26.6.2008
Město ÚO	Dodatek č.2 ke Smlouvě o nájmu souboru hmotného majetku určeného k provozování Tepelného Hospodářství	6.10.2008

<b>Smlouvy dotační</b>		
Město ÚO	Smlouva o poskytnutí investiční dotace na krytí výdajů na výstavbu technické infrastruktury	23.6.2008
Město ÚO	Smlouva o poskytování dotace na krytí ztrátovosti z provozování sportovišť	23.10.2008
<b>Smlouvy různé</b>		
Město ÚO	Dohoda o partnerství a spolupráci v rámci projektu - ubytovací zařízení pro aktivní turistiku na Tiché Orlicí –smlouva bez finančního plnění	12.3.2008
<b>Smlouvy o zajištění reklamy</b>		
Klubcentrum UO	Smlouva o zajištění reklamy - Město v pohybu	15. 4.2008
Klubcentrum UO	Dohoda o provedení reklamy - Ústecké vánoce 2008	15.10.2008
Klubcentrum UO	Dohoda o provedení reklamy - festival Na dotek 2008	17.10.2008

Z hlediska doby trvání uzavírá společnost TEPVOS, spol. s r.o. s městem Ústí nad Orlicí smlouvy dlouhodobé a krátkodobé.

Dlouhodobé smlouvy se uzavírají pro zajišťování komunálních služeb pro město Ústí nad Orlicí, pro zajištění ztrátových provozů sportovišť, pro zajištění dodávky pitné vody a odvádění odpadních vod, pro zajištění dodávky a odběru tepelné energie. Dále jsou uzavírány nájmy za účelem provozování technické infrastruktury (vodovod, kanalizace veřejné osvětlení a tepelné hospodářství) a nájmy provozního majetku společnosti TEPVOS, spol. s r.o. sloužícího městu Ústí nad Orlicí a jeho občanů (např.: kontejnery na tříděný odpad). K těmto smlouvám jsou podle potřeby uzavírány dodatky, jejichž obsahem jsou nejčastěji změny rozsahu dodávek, prací a služeb a s tím spojené změny cen a doby platnosti.

Nemalou skupinou smluv jsou smlouvy, jejichž registrace je prováděna Katastrálním úřadem. Jsou to smlouvy o zřízení věcných břemen za účelem uložení sítí a smlouvy o uspořádání vlastnických vztahů (nákup pozemků a staveb budoucího sídla společnosti a divize komunálních služeb).

Jednorázové úkoly jsou prováděny na objednávky, případně při větším objemu služeb a prací jsou uzavírány příslušné smlouvy.

Společnost TEPVOS, spol. s r.o. uzavírá smlouvy na dodávky služeb i s organizacemi, ve kterých má město Ústí nad Orlicí majetkovou účast s rozhodujícím vlivem:

- Kabelová televize Ústí nad Orlicí, spol. s r.o.
- Bytové družstvo v Ústí nad Orlicí
- Základní školy, mateřské školky a školní jídelna
- Domov důchodců Ústí nad Orlicí
- Centrum sociální péče Města Ústí nad Orlicí
- Ubytovna Dukla
- Domov pro děti a mládež se speciální péčí Ústí nad Orlicí
- Městské muzeum v Ústí nad Orlicí
- KLUBCENTRUM v Ústí nad Orlicí
- Městská knihovna Ústí nad Orlicí

Smlouvy mezi společnostmi Kabelová televize Ústí nad Orlicí, spol. s r.o. a společností TEPVOS, spol. s r.o. jsou uzavřeny za účelem poskytování služeb v oblasti přenosu dat a přístupu na internet za obvyklé ceny stanovené ceníkem Kabelové televize.

S Bytovým družstvem v Ústí nad Orlicí a ostatními městskými organizacemi jsou uzavírány smlouvy zejména týkající se zajištění dodávky pitné vody a odvádění odpadních vod a pro zajištění dodávky a odběru tepelné energie.

Pro školy a ostatní organizace města TEPVOS zajišťuje zejména dodávky pitné vody a odvádění odpadních vod a pro zajištění dodávky a odběru tepelné energie.

Společnost TEPVOS, spol. s r.o. uzavírá smlouvy i s organizacemi, ve kterých má město Ústí nad Orlicí majetkovou účast s podstatným vlivem:

- EKOLA České Libchavy s. r.o.

Smlouvy a jejich dodatky s touto společností jsou uzavírány zejména za účelem zajištění svozu odpadu a dále za uložení odpadu na skládce v Českých Libchavách.

V Ústí nad Orlicí dne 27. března 2009



Ing. Martin Lang  
jednatel a ředitel společnosti

