

**Třanovice služby, o.p.s.**

**739 53 Třanovice 1**

**VÝROČNÍ ZPRÁVA**

**za rok 2002**

# 1.

## Úvod

### 1.1. Vznik společnosti

Společnost Třanovice služby, o.p.s. byla založena Obcí Třanovice, jakožto jediným zakladatelem, o čemž byla sepsána zakládací listina ve formě notářského zápisu NZ 166/99, N 204/99 JUDr. Magdy Fajové, notářky se sídlem ve Frýdku - Místku, ul. 8. pěšího pluku 85. Tato společnost byla zapsána do rejstříku obecně prospěšných společností, vedeného Krajským soudem v Ostravě v oddílu O, vložka 88 ke dni 4. červnu 1999.

### 1.2. Poslání a cíle společnosti

Posláním společnosti je poskytování obecně prospěšných služeb v rámci druhů obecně prospěšných služeb, které má společnost zapsané v rejstříku obecně prospěšných společností:

- a) rozvoj, údržba a správa vodovodní a kanalizační sítě,
- b) rozvoj, údržba a správa místních komunikací a veřejného osvětlení,
- c) péče o veřejná prostranství, zeleň a ekologii; zpracování studií a projektů z této oblasti,
- d) rozvoj, organizování a podpora kulturních, sportovních, turistických, rekreačních, charitativních, společenských a zájmových aktivit,
- e) rozvoj, údržba a správa bytového fondu a budov v majetku obce,
- f) poskytování informací, projektování a podpora podnikatelských aktivit a aktivit obcí.

Cílem společnosti je dosáhnout samofinancovatelnosti a nezávislosti na dotacích a podporách poskytovaných jinými subjekty při kvalitním poskytování výše uvedených druhů obecně prospěšných služeb. K dosažení tohoto cíle společnost využívá doplňkových činností, které má zapsané v rejstříku obecně prospěšných společností:

- a) koupě zboží za účelem jeho prodeje a prodej,
- b) zprostředkování obchodu a služeb,
- c) organizační poradenství,
- d) provádění staveb, jejich změn a odstraňování,
- e) inženýrská činnost ve výstavbě,
- f) dokončovací stavební práce.

## 2.

### Přehled činností vykonávaných v kalendářním roce

#### 2.1. Obecně prospěšné služby

V rámci jednotlivých druhů obecně prospěšných služeb byly společností Třanovice služby, o.p.s. vykonávány zejména následující činnosti:

- a) Rozvoj, údržba a správa vodovodní a kanalizační sítě:
- opravy a údržba obecního vodovodu,
  - výměna, montáže, pořízení, zajištění oprav a cejchování vodoměrů,
  - zajišťování provozu ČOV,
  - zajištění zpracování provozně manipulačního řádu ČOV, kanalizačního řádu, vodovodního řádu a provozního řádu dešťové kanalizace.
- b) Rozvoj, údržba a správa místních komunikací a veřejného osvětlení:
- úklid a čištění MK,
  - zimní údržba MK a veřejných ploch.
- c) Péče o veřejná prostranství, zeleň a ekologii; zpracování studií a projektů z této oblasti:
- údržba veřejné zeleně,
  - úklid veřejných prostranství v Třanovicích,
  - zajišťování odvozu kontejnerů, sběru velkoobjemového odpadu a šrotu.
- d) Rozvoj, organizování a podpora kulturních, sportovních, turistických, rekreačních, charitativních, společenských a zájmových aktivit:
- úhrada za převoz sbírky ošacení a obuvi v rámci humanitární akce Společnosti přátel Podkarpatské Rusi.
- e) Rozvoj, údržba a správa bytového fondu a budov v majetku obce:
- údržba obecních bytů, správa a pronájem,
  - vyřizování potřeb nájemníků,
    - zajištění zákonných kontrol a čištění plynových zařízení.
- f) Poskytování informací, projektování a podpora podnikatelských aktivit a aktivit obcí:
- poradenská činnost pro obce a mikroregiony,
    - zpracování žádostí o dotace,
    - projekty v rámci programu SAPARD "Venkovská průmyslová zóna – podnikatelský inkubátor, stravovací zařízení",
    - projekt v rámci programu SAPARD "Výstavba tělocvičny a knihovny při ZŠ v Třanovicích",
    - projekty v rámci Programu obnovy venkova - LEADER "Horská dráha v Třanovicích", "Rekonstrukce obecní restaurace v Třanovicích", "Mezinárodní ŠOV",
    - projekt v rámci programu CBC Phare "Kanalizace v Třanovicích, II. etapa",

- projekt a žádost v rámci programu SAPARD pro Jindřicha Mackovského - CHOVEX "Rekonstrukce teletníku na administrativní, sociální a výrobní část",
- projekt a žádost v rámci programu CBC Phare, typ People-to-People pro Sdružení obcí povodí Stonávky „Nejsme sami“, česko-polská spolupráce,
- projekt v rámci Programu obnovy venkova - LEADER "Rozvoj turismu v mikroregionu obcí povodí Stonávky",
- projekt a žádost v rámci programu SAPARD pro obec Komorní Lhotka "Venkovní sportoviště",
- projekty a žádosti v rámci programu SAPARD pro obec Albrechtice "Úpravy veřejné zeleně", "Chodník na křižovatce v Albrechticích",
- projekty, studie proveditelnosti a žádosti v rámci programu SAPARD pro obec Soběšovice "Rekonstrukce objektu ZVS", "Sportovní hala a záchytné parkoviště v Soběšovicích",
- projekt a žádost v rámci programu SAPARD pro obec Řepiště "Společenské centrum Řepiště",
- projekt a žádost v rámci programu SAPARD pro Z & Z Dřevohostice, s.r.o., okr. Přerov "Přístavba a stavební úpravy turistické ubytovny Solanka",
- projekt a žádost v rámci programu Phare 2000 pro obec Pržno "Rekonstrukce a rozvoj turistické infrastruktury v Przně".

## 2.2. Doplnkové činnosti

V rámci doplňkových činností společnost vykonávala v roce 2002 zejména následující činnosti:

- pronájem nebytových prostor,
- zajištění provozu sklenářství,
- inženýrská a koordinační činnost, technický dozor při akcích:
  - Průmyslová zóna v Třanovicích - III. etapa - parkoviště pro 22 stání,
    - parkoviště pro 51 stání
    - komunikace,
  - Centrum pro podporu služeb a podnikání v Třanovicích – centrální kotelna,
  - Splašková kanalizace - sběrač A,
  - Školní hřiště u ZŠ v Třanovicích,
  - ZŠ Třanovice - tělocvična a knihovna,
  - Správní centrum v Třanovicích,
- stavební práce pro Transgas, a.s.,
- účelové komunikace, chodníky,
- údržba zeleně, likvidace plevelů v areálu Transgas, a.s.,
- provádění stavebních a demoličních prací :
  - kotelna - demolice staré budovy stolárny,
    - výstavba pohotovostního skladu na biomasu (dřevní štěpku),
  - úprava křižovatky I/48 a II/474, výpom. stav. práce, chodník, veřejné osvětlení,
  - chodník u křižovatky – prodloužení chodníku vč. veř. osvětlení,
  - demolice části bývalého vepřínu,
  - parkoviště – terénní úpravy.

## 3.

### Roční účetní závěrka

Roční účetní závěrka vytváří celkový obraz o účetní jednotce, o jejím majetku a o zdrojích krytí tohoto majetku. Skládá se z výkazu rozvahy, výkazu zisků a ztrát a příloh, jež jsou nedílnou součástí daňového přiznání.

#### 3.1. Rozvaha

Rozvaha je nedílnou součástí účetní závěrky, která vyjadřuje stav aktiv (na levé straně) a pasiv (na pravé straně) kurčitému datu. Jedná se o písemný přehled majetku podniku a jeho zdrojích, kde aktiva představují formu a složení majetku a pasiva představují zdroje krytí majetku. Základem podvojného účetnictví je bilanční princip, kde aktiva (celkem) = pasiva (celkem).

Z výkazu rozvahy společnosti Třanovice služby, o.p.s. za rok 2002 lze vyčíst, že na počátku účetního období byl jak na složce aktiv, tak na složce pasiv stav 3 303 tis. Kč a na konci účetního období stav 2 154 tis. Kč. Z rozdílu konečného a počátečního stavu vyplývá, že v průběhu daného období došlo k pohybu a to díky snížení účtů opravek, bankovního účtu, zúčtování se státním rozpočtem.

Výkaz rozvahy je uveden v příloze č. 1.

#### 3.2. Výkaz zisků a ztrát

Výkaz zisků a ztrát je rovněž součástí účetní závěrky. Výkaz obsahuje náklady a výnosy účetní jednotky v členění na činnosti :

- hlavní (OPČ),
- doplňkové (hospodářské),
- správní,
- celkovou.

Hospodářský výsledek společnosti Třanovice služby, o.p.s. za rok 2002 tvoří zisk ve výši 683 tis. Kč, před zdaněním 723 tis. Účetní jednotce vznikla povinnost platit daň z příjmu ve výši 39 tis. Kč.

Výkaz zisků a ztrát obsahuje příloha č. 2.

#### 3.3. Hlavní kniha

Hlavní kniha obsahuje všechny účty, se kterými účetní jednotka účtovala v průběhu daného období. Jsou zde zachyceny stavy stran "Má dátí" a "Dal" jak běžného období, tak stavy stran MD a D konečného stavu.

Hlavní knihu úhrnnou obsahuje příloha č. 3.

## 4.

### Přehled o peněžních příjmech a výdajích

Přehled o peněžních příjmech a výdajích udává pohyb peněžních prostředků společnosti, tzn. jejich přírůstek, úbytek za dané období v souvislosti s jeho ekonomickou činností. Vypovídá i o tom, s jakými finančními prostředky účetní jednotka hospodařila na začátku a na konci daného období.

Stav peněžních prostředků na začátku účetního období: .....	1 939 tis. Kč
Příjmy: .....	14 576 tis. Kč
Výdaje: .....	14 217 tis. Kč
Stav peněžních prostředků na konci účetního období: .....	359 tis. Kč

## 5.

### Přehled rozsahu příjmů (výnosů) v členění podle zdrojů

Výnosy představují peněžní ekvivalent prodaných výkonů.

U společnosti Třanovice služby, o.p.s. byly za rok 2002 zaznamenány výnosy ve výši 9 092 963,65 Kč.

V hlavní činnosti byl zaúčtován objem z:

- tržeb z prodeje služeb (zpracování projektů a studií, zajišťování projektových dokumentací, terénní úpravy, údržba veřejných ploch, vodovodní sítě aj.),
  - provozních dotací (dotace z úřadů práce na mzdy zaměstnanců)
- a za r. 2002 činí 2 595 tis. Kč.

Doplňková činnost obsahuje výnosy z :

- tržeb z prodeje služeb (zpracování žádostí o dotace, pronájem nebytových prostor, inženýrská činnost aj.),
  - jiných ostatních výnosů
- a za r. 2002 činí 6 497 tis. Kč.

Ve správních činnostech výnosy nebyly zaúčtovány.

Konkrétní přehled příjmů v členění dle zdrojů je uveden ve výkazu zisku a ztrát.

## 6.

### Vývoj a konečný stav fondů společnosti

Společnost Třanovice služby, o.p.s. vedla v roce 2002 pouze fond základního jmění. Základní jmění je vlastním zdrojem krytí majetku účetní jednotky.

Společnost Třanovice služby, o.p.s. účtuje ve prospěch účtu základního jmění částku 200 tis. Kč, která je vkladem zakladatele (obce Třanovice). Stav účtu zůstává k 31.12.2002 nezměněn a činí 200 000,- Kč.

## 7.

### Stav a pohyb majetku a závazků společnosti

Statický pohled na majetek podniku a jeho strukturu poskytuje bilance (rozvaha).

#### 7.1. Základní majetková struktura

Základní majetkovou strukturu tvoří:

- stálý majetek – např. DDHM, DDNM, DHM,
- oběžný majetek – např. zásoby, pohledávky, peněžní prostředky.

Společnost Třanovice služby, o.p.s. účtuje odpisovaný majetek pomocí účtu 022 - Samostatné movité věci a soubory movitých věcí, jehož stav k 1.1.2002 činil 287 tis. Kč a k 31.12.2002 činí 1 062 tis. Kč.

Výše opravek odpisovaného majetku (automobil Felicie, kopírovací stroj, PC, jeřáb, mostní váha, traktorový přívěs) je ke konci účetního období rovna 377 tis. Kč. Tento majetek je od počátku odpisován rovnoměrně. Jednotlivé odpisy jsou zaokrouhleny na celé koruny nahoru.

#### 7.2. Finanční majetek

Účetní jednotka vedla pokladnu, kde je pouze tuzemská měna. Finanční prostředky z pokladny byly čerpány k drobným nákupům, na opravy a na výplaty zaměstnancům, kteří nemají zřízeny bankovní účty. Příjmy finančních prostředků do pokladny pocházely převážně z nájmu bytů, z účastnických poplatků za provoz autobusu a z provozu sklenářství.

Stav pokladny k 31.12.2002 = 32 165,10 Kč.

U České spořitelny, pobočky Karviná, expozitura Český Těšín má společnost zřízen bankovní účet, na který v roce 2002 převážně plynuly peněžní prostředky z úhrad odběratelů a dotací z úřadů práce. Z bankovního účtu se finanční prostředky vynakládaly k úhradě faktur dodavatelům, k úhradě bankovních poplatků, ale i na výběr peněžních prostředků do

pokladny, což se děje pomocí účtu 261 – Peníze na cestě. Veškeré peněžní operace se účtovaly jen podle bankovních výpisů.

Stav bankovního účtu k 31.12.2002 = 309 032,78 Kč.

### 7.3. Pohledávky

Pohledávky patří mezi oběžná aktiva. Dle času a hlediska účelu se dělí na podskupiny (krátkodobé, dlouhodobé atd.).

Společnost Třanovice služby, o.p.s. evidovala ke konci účetního období r. 2002:

- pohledávky z obchodního styku (k odběratelům) = 525 153,83 Kč,
- pohledávky ve vztahu ke státnímu rozpočtu = 15 236,- Kč.

### 7.4. Závazky

Závazky představují pro společnost dluh. Jedná se o cizí zdroj, který má stejně jako majetek své podskupiny. Mezi dlouhodobé závazky patří i zákonné rezervy, jež se obecně vytvářejí na tituly a ve výši, kterou ukládají příslušné obecně platné právní předpisy, hlavně daňové zákony, a čerpají se v souladu s obecně platnými právními předpisy.

Společnost Třanovice služby, o.p.s. vytvořila k 31.12.1999 zákonnou rezervu ve výši 366 350,- Kč na opravy budov v majetku obce Třanovice. K 31.12.2002 činí stav této rezervy 0,- Kč.

Jako krátkodobé závazky společnost měla k 31.12.2002:

- závazky z obchodního styku (dodavatelé, přijaté zálohy) = 1 245 844,35 Kč,
- závazky k zaměstnancům = 108 868,- Kč,
- závazky vůči OSSZ = 41 425,- Kč,
- závazky vůči zdravotním pojišťovnám = 15 663,- Kč,
- závazky DPH = 57 203,- Kč
- daň z příjmu = 38 750,- Kč
- ostatní přímé daně = 17 705,- Kč.

## 8.

### Přehled nákladů a jejich členění

Náklady představují účelné a účelové vynaložení hospodářských prostředků a práce. Pro účetní jednotku znamenají jakýkoliv úbytek aktiv. Součástí nákladů je i tvorba rezerv, opravných položek a daň z příjmů.

Celkové náklady společnosti Třanovice služby, o.p.s. v roce 2002 byly ve výši 8 408 885,43 Kč.

Náklady ve výši 2 441 tis. Kč byly zaúčtovány do hlavní činnosti, zejména na:

- spotřebu materiálu (nákup pohonných hmot, drobného pracovní nářadí),

- spotřebu ostatních neskladovatelných dodávek (vodné),
- opravy a udržování (komunikací, nájemných bytů, veřejného osvětlení,...),
- ostatní služby (např. odvoz odpadů, poštovné, tisk studií, ...),
- mzdy včetně odvodů pojistného.

V doplňkové činnosti se promítají náklady ve výši 3 179 tis. Kč, a to zejména na:

- spotřeba materiálu,
- ostatní služby,
- mzdové náklady vč.poj.,
- spotřeba energie.

Správní činnost zahrnuje DDNM, DDHM a DHM ve výši 132 tis. Kč. Celkem náklady na správní činnost za r. 2002 činí 2 750 tis. Kč.

## 9.

### Změny zakládací listiny a složení řídicích orgánů

V průběhu roku 2002 došlo ve společnosti Třanovice služby, o.p.s. k následujícím změnám zakládací listiny a změnám ve složení řídicích orgánů:

- z funkce člena dozorčí rady společnosti odstoupila Jana Bubová, novým členem se stal Martin Guznar.

## 10.

### Počet zaměstnanců

a)	Počet zaměstnanců k 1.1.2002:	12	
b)	Počet zaměstnanců k 31.12.2002:	12	
c)	Průměrný počet zaměstnanců v r. 2002:		12,83

## **Přílohy**

- Příloha č. 1: Rozvaha
- Příloha č. 2: Výkaz zisků a ztrát
- Příloha č. 3: Hlavní kniha úhrnná