**BENEŠOVSKÁ TEPLÁRENSKÁ SPOLEČNOST, s.r.o. (dále jen BTS)**

**ZPRÁVA O ČINNOSTI**

(zpracovala dne 6.9.2016 Stanislava Hrstková – jednatel)

Výroba k 31.8.2016 na jednotlivých kotelnách:

Sídliště 6893 GJ

Mateřská škola 405 GJ

Základní škola 731 GJ

Městský úřad 675 GJ

Speciální škola 965 GJ

Vývoj výroby tepla je srovnatelný s přechozím rokem 2015

V letních měsících proběhla instalace ověřených měřáků tepla na patách domů, dále revize veškerých plynových zařízení, revize elektrických zařízení ještě probíhají. V červenci byly vyměněny deskové výměníky ALFA LAVAL, jejichž výměna přinesla při večerním odběru (ve špičce) zlepšení ve smyslu vyšší teploty vody.

V srpnu, při plánované odstávce, došlo k vyčištění zásobníků TUV, proběhla pravidelná kontrola měřáků tepla (1x za 4 roky) a opravy izolace potrubí v topných kanálech.

Do konce října bude zpracována projektová dokumentace pro výměnu starého kotle v kotelně Sídliště za nový kondenzační s optimálním výkonem na současnou potřebu a lepší účinností.

Nadále, jak již bylo avizováno v minulé zprávě o činnosti BTS, probíhají jednání o možné spolupráci se společností E.ON o výstavbě kogenerační jednotky – investice E.ON – smlouva o nákupu tepla na 15 let + 5 let opce. Částečný nákup tepla z kogenerační jednotky a další činnosti vyplývající ze spolupráce s E.ON by přinesly úspory v řádu 500tis. ročně a tím pádem další zlevnění ceny tepla pro občany a také možnost investice do nových topných kanálů.

Valná hromada BTS rozhodla po zvážení všech možností o nákupu elektrické energie pro rok 2017 na burze PXE, nákup plynu pro rok 2018 zvažuje také prostřednictvím burzy. Kromě transparentního obchodu je zde také nespornou výhodou úspora nákladů za výběrová řízení.

Valná hromada BTS schválila plán oprav veřejného osvětlení do konce letošního roku (dle výsledku revizní zprávy z března 2015) a v návaznosti na opravy chodníku v ulici Cihelní, také výměnu stožárů a osvětlovacích bodů v téže ulici z důvodu úspory nákladů na zemní práce.

6.9.2016 jsme obdrželi zprávy auditora za rok 2014 a 2015. Za rok 2014 auditor odmítl výrok s odůvodněním:

„Stav dlouhodobého majetku, který tvoří 77% aktiv společnosti, nebyl zinventován v souladu s požadavky §30 zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, neboť nebyly předloženy inventurní soupisy majetku a závazků a zápisy prokazující provedení fyzických inventur majetku. Nebyla provedena dokladová inventura u závazků a majetku, u kterého nelze vizuálně zjistit jeho existenci, nebylo možné ověřit stavy položek pohledávek z titulu zaplacených záloh, stavy závazků z titulu přijatých záloh a správnost zúčtování v daném účetním období. Vzhledem k předmětu činnosti společnosti (výroba a rozvod tepla) se jedná o rozhodující část bilance.

Nebyly předloženy vnitřní směrnice společnosti upravující minimálně oběh dokladů mezi ověřovanou společností a externím dodavatelem účetních služeb a jednoznačnou identifikaci číselných řad externích a interních účetních dokladů používaných v prověřovaném období. Nebylo tak možné ověřit úplnost předložených prvotních dokladů, jejich formální a obsahovou správnost. Externí dodavatel účetních služeb odmítl předat jednatelce společnosti dokumenty a podklady, které jsem pro provedení auditu účetní závěrky požadovala.

V důsledku významnosti skutečností popsaných v přechozím odstavci obsahujícím základ pro odmítnutí výroku jsem nebyla schopna získat dostatečné a vhodné důkazní informace, které by poskytly základ pro vyjádření mého výroku. Proto výrok k účetní závěrce nevyjadřuji.“

Na rok 2015 již máme výrok auditora s výhradou: „ Společnost vykázala HV za rok 2014 ve vlastních zdrojích jako zisk ve výši Kč 13.215,04, avšak nesprávně posoudila náklady vynaložené v roce 2014 na opravu statiky komína kotelny jako technické zhodnocení majetku. Správným zaúčtováním této operace měl být hospodářský výsledek za rok 2014 vykázán jako ztráta ve výši Kč 328.926,-. Společnost zrealizovala v ověřovaném roce veřejnou zakázku „Zhotovení plynové kotelny ZŠ a MŠ Opletalova 699, 407 22 Benešov nad Ploučnicí, ke které nebyla předložena k ověření dokumentace požadovaná zákonem o veřejných zakázkách a tudíž jsem nemohla ověřit soulad uskutečněné dodávky s podmínkami zákona.

Podle mého názoru, s výhradou možného vlivu skutečnosti popsané v odstavci základu pro výrok s výhradou, účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti BTS k 31.12.2015 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2015 v souladu s českými účetními předpisy.“

Děkuji za pozornost

Stanislava Hrstková