

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2002



OBSAH VÝROČNÍ ZPRÁVY

ÚVODNÍ SLOVO	2
CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI	3
ZPRÁVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI	9
ZPRÁVA DOZORČÍ RADY	17
VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI	18
VÝROK AUDITORA O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	22
PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2002	23
ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI	31
ZPRÁVA AUDITORA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI	33
VÝROK AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ.....	34

ÚVODNÍ SLOVO

Vážení akcionáři, vážení obchodní přátelé,

Dovolte mi v úvodu výroční zprávy Vás krátce seznámit s výsledky hospodaření a s rozhodujícími okamžiky v životě Ostrovské teplárenské, akciové společnosti v uplynulém roce.

Teplo je jednou ze základních potřeb člověka. Základním posláním naší společnosti je prostřednictvím našich výrobních a rozvodných tepelných zařízení nacházejících se na převážné části území města Ostrova a v obci Bochov, vytvářet tepelnou pohodu v zásobovaných objektech a tak zajistit základní předpoklad, aby tyto objekty mohly řádně sloužit svému účelu. Tepelnou pohodu musíme našim zákazníkům zajistit za přijatelné a konkurence schopné ceny tepla, při splnění všech tepelných limitů. Spolehlivá a ekologická výroba tepla, teplé užitkové vody a elektrické energie představuje základní podmínku pro naplnění našich cílů a očekávání našich odběratelů.

Prodej tepla probíhal v souladu s klimatickými podmínkami a proto mohu s potěšením konstatovat, že plánovaný prodej byl překročen. Plánovaný prodej elektrické energie byl také splněn. Rok 2002 byl v hospodaření naší společnosti výjimečný. Představenstvo akciové společnosti se souhlasem dozorčí rady společnosti rozhodlo o likvidaci staré, téměř dvacet let nevyužívané kotelny a o zvýšení nákladů na plánované opravy. Z těchto důvodů a zejména z důvodu nevyhovujícího způsobu regulace cen tepelné energie byla v uplynulém roce plánována ztráta ve výši až 5,1 mil. Kč. Vzhledem k vyšším příjmům a snížení nákladů nedosáhla výsledná ztráta plánované hodnoty a činí 3,8 mil. Kč. Věřím, že ztráta z roku 2002 se nebude opakovat a v budoucích letech budeme vytvářet zisk, ze kterého v případě požadavku akcionářů jim bude vyplácena dividenda.



V roce 2002 zasáhly velkou část území naší republiky ničivé povodně. Přestože naši společnost přímo nezasáhly, musíme se poučit ze zkušeností poškozených společností a přijmout opatření, která budou minimalizovat škody na našem zařízení v případě, že by povodně v budoucnu zasáhly naší oblast. Samozřejmostí bylo pro naši společnost i zaměstnance přispění na některá povodňová konta, ze kterých byla hrazena pomoc postiženým.

V souvislosti s hodnocením roku 2002 si dovoluji poděkovat Vám všem, akcionářům, obchodním partnerům, členům statutárních orgánů a zaměstnancům za Vaše přispění k dobrému chodu a rozvoji naší společnosti. Naším odběratelům děkuji za dobrou spolupráci a věrnost naší společnosti. Jsem přesvědčen o tom, že náročné úkoly příštích let úspěšně splníme i v obtížných vnějších podmínkách a plně uspokojíme potřeby našich zákazníků i očekávání svých akcionářů.

Přeji Vám všem i naší akciové společnosti hodně úspěchů do dalších náročných let.

Ing. Tibor Hrušovský
předseda představenstva a generální ředitel

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE :

Název : Ostrovská teplárenská, a. s.
Právní forma : akciová společnost
Sídlo : Mořičovská 1210
363 38 Ostrov

IČO : 49790498
DIČ : 129-49790498
Společnost nemá organizační složku
v zahraničí.

Telefon : 353 610 300
Fax : 353 610 315
E-mail : ostrovtepl@iol.cz
www : ostrovska-teplarenska.cz



POSILÁNÍ SPOLEČNOSTI :

Kombinovaná výroba tepla a elektrické energie. Prostřednictvím výrobních a rozvodných tepelných zařízení vytvářet tepelnou pohodu v zásobovaných objektech a tak dávat základní předpoklad, aby tyto objekty mohly řádně sloužit svému účelu. Tepelný komfort svým zákazníkům zajistit za přijatelné ceny tepla, při splnění všech ekologických limitů.

VZNIK SPOLEČNOSTI :

Ostrovská teplárenská, a. s. vznikla privatizací teplárny Ostrov ze státního podniku ZČE Plzeň. V roce 1995 vložilo město Ostrov do majetku společnosti sekundární rozvodné sítě a výměňkové stanice ve vlastnictví města. Společnost byla založena 1. 1. 1994 v souladu se zákonem č.92/1991 Sb. o převodu majetku státu na jiné osoby, ve znění zákona č.92/1992 Sb., č.264/1992 Sb., č.544/1992 Sb. a zákona č. 210/1993 Sb.

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI:

- výroba tepla a elektrické energie
- rozvod a odbyt tepla, včetně poskytování služeb souvisejících s dodávkou, odběrem nebo používáním tepla
- údržba, opravy, rekonstrukce a modernizace energetických teplárenských zařízení a zařízení dispečerské řídicí techniky
- výstavba teplárenských děl a zařízení potřebných pro jejich provoz, včetně dispečerské řídicí techniky a technických prostředků k řízení spotřeby tepla
- zdvihací práce prováděné mobilními jeřáby
- činnost účetních poradců
- pronájem nemovitostí včetně poskytování jiných než základních služeb
- skladování převzatých věcí
- koupe zboží za účelem dalšího prodeje a prodej
- koupe pohledávek za účelem dalšího prodeje a prodej
- ubytovací služby
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
- zámečnictví
- vodoinstalatérství
- podnikání v oblasti nakládání s odpady v režimu živnosti volné
- silniční motorová doprava nákladní
- realitní činnost

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

ÚDAJE O CENNÝCH PAPÍRECH:

Druh akcií: kmenové

Podoba akcií: listinné

Forma akcií: na jméno

Počet kusů: 165 898, z toho 161 374 kusů akcií se součtem jejich jmenovité hodnoty

174 283 920 Kč je nahrazeno jednou hromadnou akcií

Celkový objem emise: 179 169 840 Kč

Jmenovitá hodnota jedné akcie: 1080 Kč

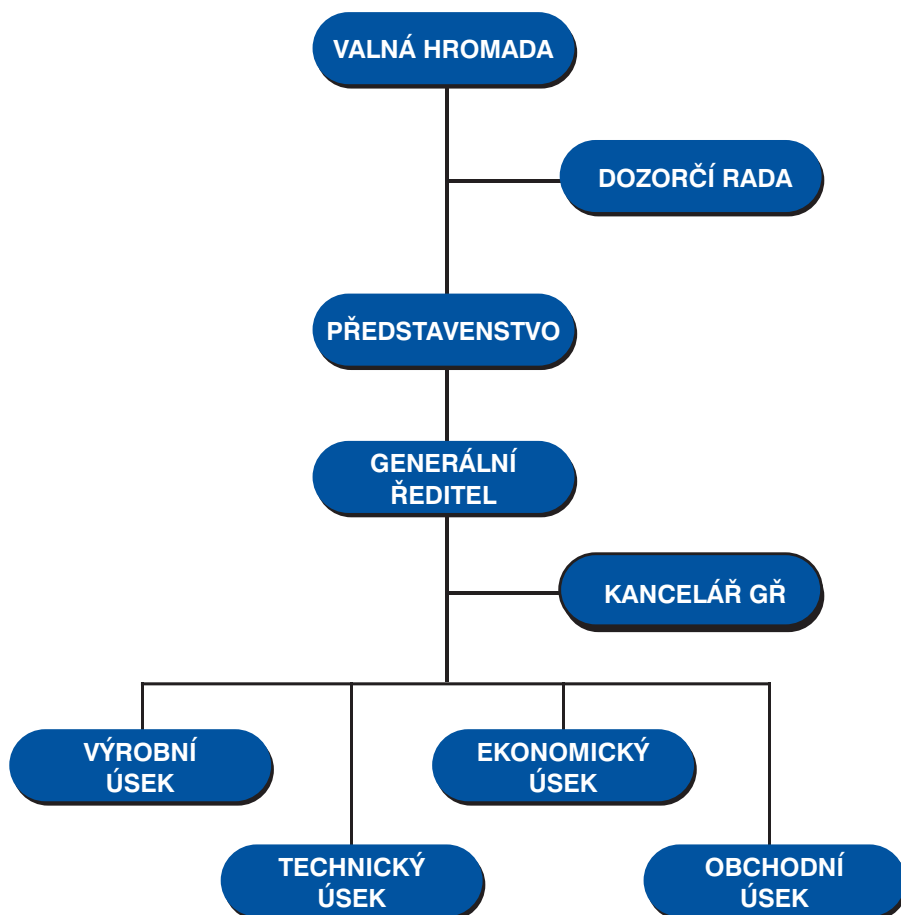
Způsob převodu akcií: s převoditelností omezenou na předchozí souhlas valné hromady

Zaměstnanecké akcie nebyly vydány.

STRUKTURA AKCIONÁŘŮ:

Majoritním vlastníkem je město Ostrov vlastnící 161 374 akcií, což představuje 97,3 % všech akcií. Ostatní akcie vlastní právnické a fyzické osoby. Členové představenstva a dozorčí rady společnosti nevlastní žádné akcie.

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA OSTROVSKÉ TEPLÁRENSKÉ, A. S. V ROCE 2002



CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

ORGÁNY SPOLEČNOSTI V ROCE 2002

Představenstvo :

Ing. Tibor Hrušovský
předseda představenstva
 narozen 3. 8. 1960
 VŠ strojní a elektrotechnická v Plzni
 fakulta elektrotechnická

generální ředitel
 v představenstvu od roku 1995



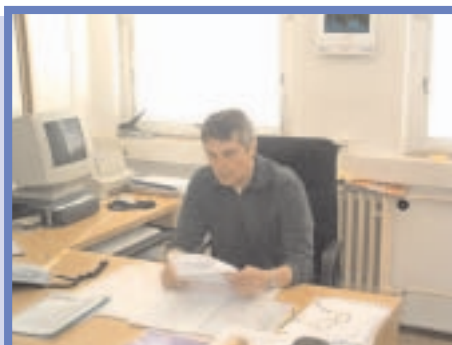
Ing. Ben Veselý
místopředseda představenstva
 narozen 11. 8. 1948
 VŠ strojní a elektrotechnická v Plzni
 fakulta elektrotechnická

ekonomický ředitel
 v představenstvu od roku 1995



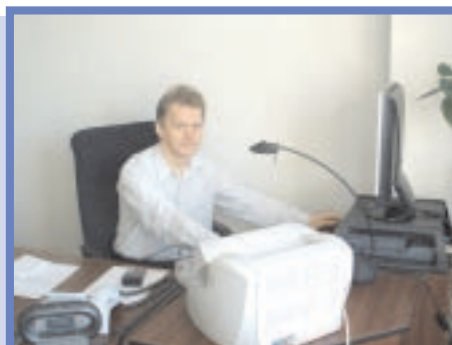
Ing. Miroslav Uhlík
člen představenstva
 narozen 1. 2. 1946
 VŠCHT v Praze
 fakulta technologie paliv a vody

výrobní a technický ředitel
 v představenstvu od roku 1994



Ing. Oldřich Špalek
člen představenstva
 narozen 30. 6. 1948
 VŠCHT v Praze
 fakulta technologie paliv a vody

obchodní ředitel
 v představenstvu od roku 1995



CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

Dozorčí rada : k 31. 12. 2002.



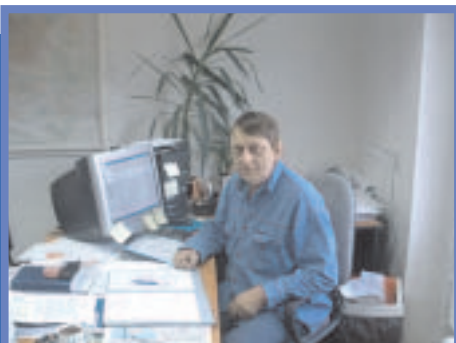
p. Petr Želechovský
předseda dozorčí rady
 narozen 27. 7. 1947
 Střední průmyslová škola
 stavební Kadaň
zastupitel města a člen městské rady
 v dozorčí radě od roku 2001



Ing. Jan Zborník
místopředseda dozorčí rady
 narozen 26. 12. 1946
 ČVUT v Praze
 fakulta elektrotechnická
1. zástupce hejtmána Karlovarského kraje
 v dozorčí radě od roku 1995
 člen představenstva do roku 1995



Ing. Petr Nedvěd
člen dozorčí rady
 narozen 17. 5. 1960
 ČVUT v Praze
 fakulta stavební
společník a jednatel stavební firmy
zastupitel města
a člen městské rady
 v dozorčí radě od roku 1999



p. Lumír Pála
člen dozorčí rady
 narozen 8. 4. 1948
 Střední průmyslová škola
 elektrotechnická v Ostrově
zaměstnanec Městského úřadu Ostrov
 v dozorčí radě od roku 1999

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

p. Bohdan Ivaškovič
člen dozorčí rady za zaměstnance
 narozen 11. 10. 1950
 Střední průmyslová škola strojní a
 elektrotechnická v Ostrově

vedoucí údržby firmy Ostrovská teplárenská, a. s.
 v dozorčí radě od roku 2001, předtím v období
 1995 - 1998



p. Josef Kulhavý
člen dozorčí rady za zaměstnance
 narozen 27. 10. 1958
 Střední průmyslová škola strojní a
 elektrotechnická v Ostrově

*směnový mistr firmy Ostrovská
 teplárenská, a. s.*
 v dozorčí radě od roku 2001



Dozorčí rada : k 26. 2. 2003

Ing. Václav Hanzl
 předseda dozorčí rady

Ing. Jan Zborník
 místopředseda dozorčí rady

Ing. Petr Nedvěd
 člen dozorčí rady

p. Zdeněk Volkovjak
 člen dozorčí rady

p. Josef Kulhavý
člen dozorčí rady za zaměstnance

p. Bohdan Ivaškovič
člen dozorčí rady za zaměstnance

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

Základní ukazatele hospodaření společnosti

Celkové výnosy	Měr. j.	1998	1999	2000	2001	2002
Hospodářský výsledek	tis. Kč	1 810	1 476	2 792	2 773	-4 076
Hosp. výsledek po zdanění	tis. Kč	598	1 473	2 792	2 773	-3 815
Stálá aktiva	tis. Kč	177 978	183 796	218 613	208 576	202 221
Oběžná aktiva	tis. Kč	36 005	76 218	45 596	40 954	36 538
Vlastní kapitál	tis. Kč	190 474	236 296	211 931	214 236	204 376
Základní kapitál	tis. Kč	165 898	165 898	165 898	165 898	179 170
Cizí zdroje	tis. Kč	20 529	20 529	47 874	35 209	33 955
Celková zadluženost	%	11	9	20	14	14
Přidaná hodnota	tis. Kč	45 827	50 531	44 855	53 601	47 955
Produktivita práce z přidané hodnoty	tis. Kč	409	481	435	536	506
Průměrný přepočtený počet pracovníků		112	105	103	100	93
Investice uvedené do provozu	tis. Kč	2 754	15 014	76 921	5 885	12 712

Technické a obchodní údaje

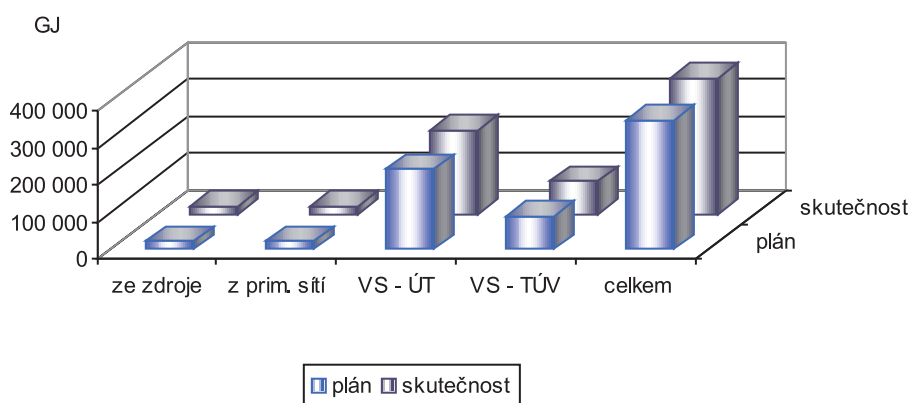
	Měr. j.	1998	1999	2000	2001	2002
Instalovaný tepelný výkon Ostrov	MWt	96	96	96	96	96
z toho						
kotel K1	MWt	16	16	16	16	16
kotel K2	MWt	40	40	40	40	40
kotel K3	MWt	40	40	40	40	40
palivo: nízkosíraté sokolovské hnědé uhlí						
Bochov						
4 kotle o výkonu 500 KW	MWt			2	2	2
palivo: extralehký topný olej						
Instalovaný elektrický výkon	MW	6	6	6	6	5
Prodej tepelné energie celkem	TJ	414	380	354	377	379
Prodej elektrické energie	TWh	10,4	9,9	9,3	9,8	9,1

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2002

VÝROBA A PRODEJ TEPELNÉ ENERGIE

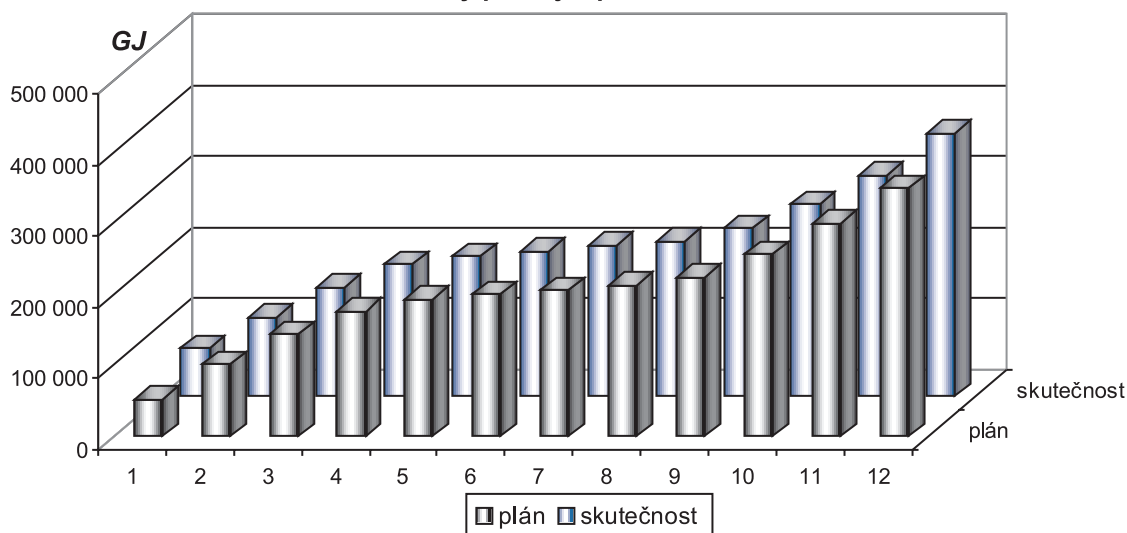
Hlavní činností Ostrovské teplárenské, a. s. je výroba tepla. Prodej tepla v roce 2002 byl příznivě ovlivněn vývojem venkovních teplot. Společnost dodala svým odběratelům v Ostrově celkem 370 TJ tepelné energie, což proti plánu 349 TJ představuje překročení plánovaných dodávek o cca 6 %. Plánované tržby za teplo však byly vlivem využívání dvousložkové ceny tepla velkou částí odběratelů překročeny pouze o 3,4 %. V obci Bochov společnost dodala svým odběratelům cca 10 TJ tepelné energie. Významným způsobem se zde podařilo snížit cenu tepla oproti období, kdy místní kotelnu na ELTO provozovala obec. Dodávka tepla v obou lokalitách byla spolehlivá a i přes velký rozsah plánovaných oprav na výrobním a rozvodném zařízení nedošlo k negativnímu ovlivnění kvality dodávek.

Struktura dodávek tepla v roce 2002 - Ostrov

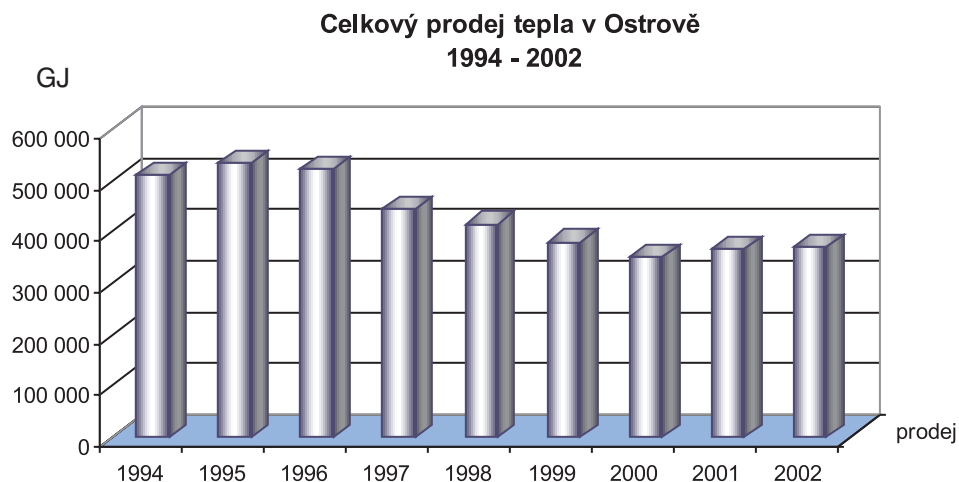


Ostrovská teplárenská, a. s. zásobuje prostřednictvím primárních a sekundárních sítí cca 340 odběrních míst celkem 272 odběratelů. Dodávka tepla je zajišťována až na pátý objekt. Významným odběratelem tepla jsou byty ve vlastnictví společenství vlastníků, města a bytového družstva. Mezi největší nebytové odběratele patří například školy a zařízení ve vlastnictví města Ostrov, ZMA a. s., KE-Elektrik s.r.o. Dodávky tepla pro byty představují přibližně tři čtvrtiny celkových dodávek. Prodej tepla pro právnické osoby ovládané majoritním akcionářem, tj. městem Ostrov, je realizován za stejné ceny a za stejných obchodních podmínek jako pro ostatní odběratele.

Celkový prodej tepla roku 2002



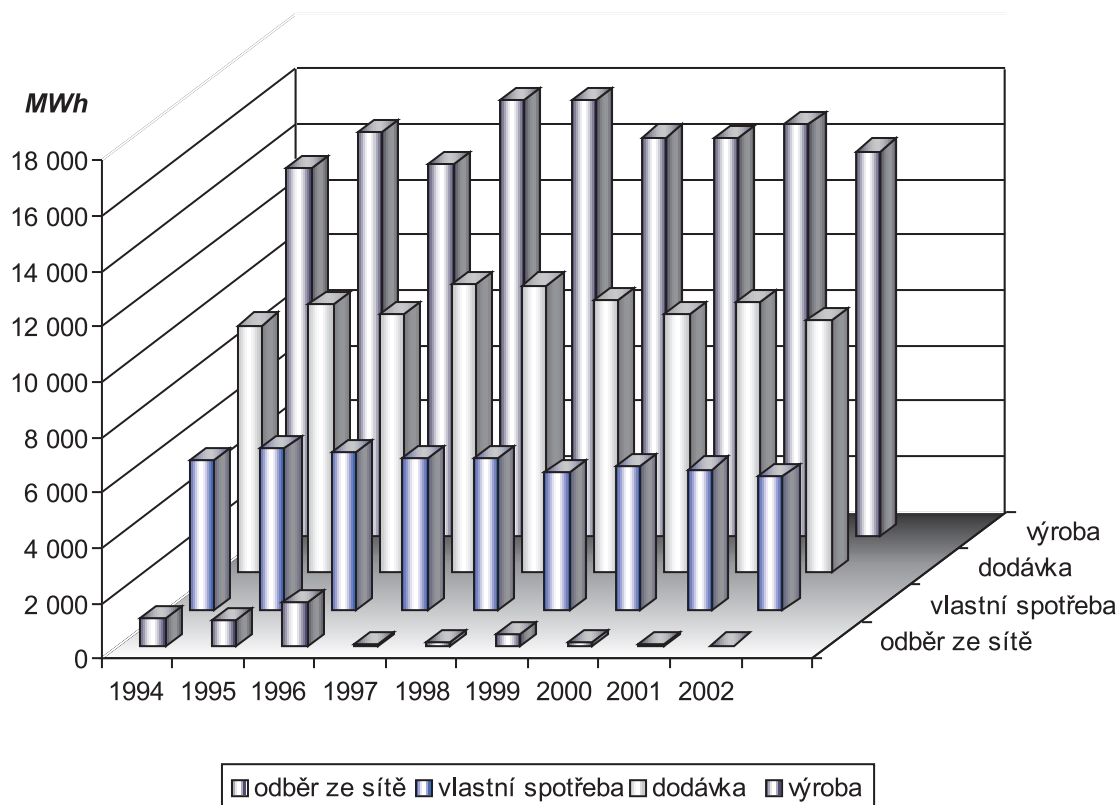
ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2002



VÝROBA A PRODEJ ELEKTRICKÉ ENERGIE

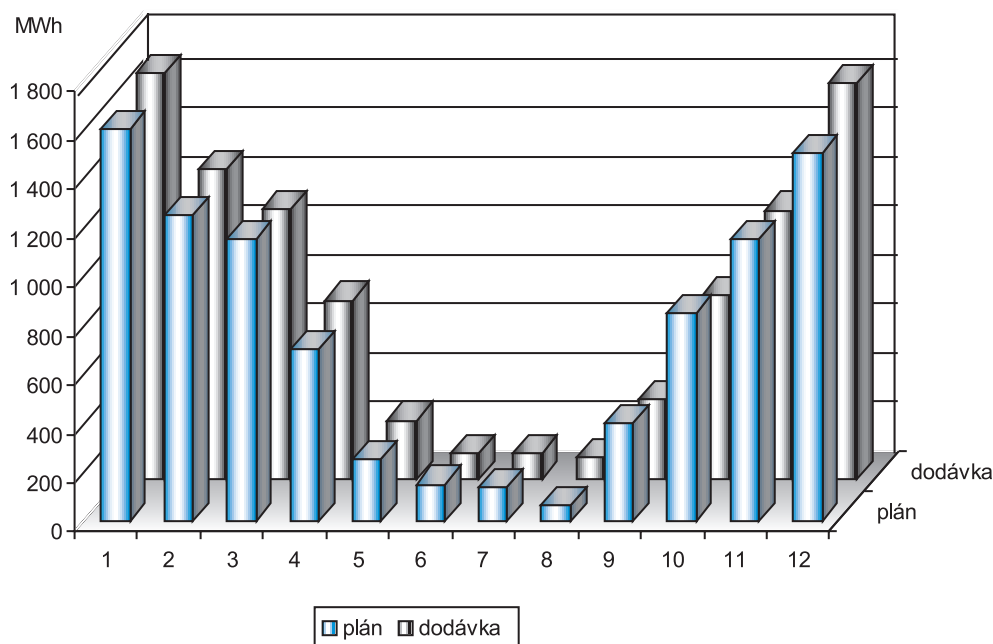
Elektrická energie je celoročně vyráběna protitlakou parní turbínou a generátorem o jmenovitém výkonu 5 MW. Výroba elektřiny probíhá výhradně kogeneračním způsobem a proto je v jednotlivých měsících závislá na odběru tepla a tím i klimatických podmínkách. Dodávka elektrické energie byla splněna na 100 %. Jediným odběratelem elektrické energie je Západočeská energetika, akciová společnost.

Výroba a dodávka elektrické energie 1994 - 2002



ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2002

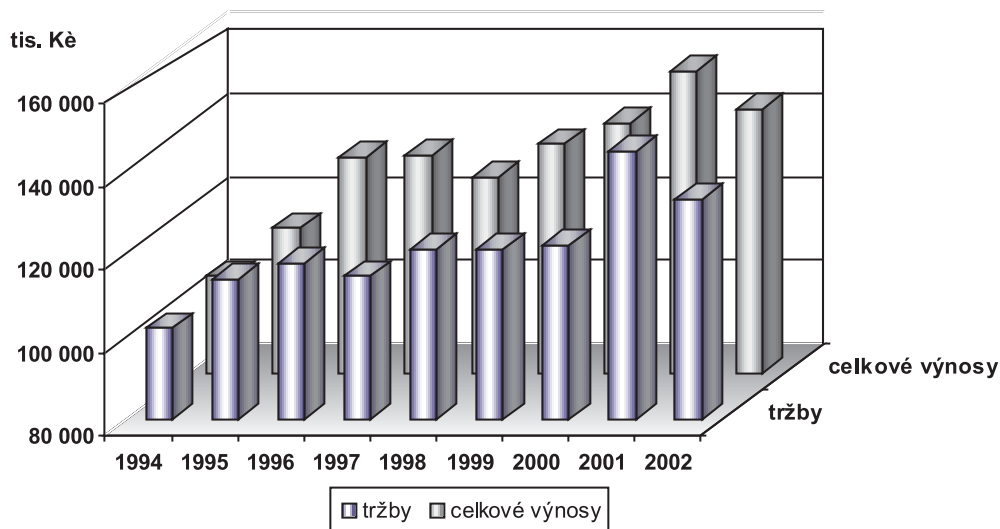
Dodávka elektrické energie v průběhu roku 2002



OBCHOD, EKONOMIKA, FINANCE

Tržby za teplo meziročně vzrostly o 5,3 %. Tržby za elektřinu meziročně vzrostly o 9,7 %. Tržby za služby se snížily z cca 28 mil. Kč v roce 2001 na 9,6 mil. Kč v roce 2002. Tržby za služby v roce 2001 byly ovlivněny mimořádnými tržbami za výstavbu parovodu a výměňkové stanice pro průmyslovou zónu pro město Ostrov ve výši 17,9 mil. Kč. Vzhledem k mimořádným tržbám za služby v roce 2001 se tržby za prodej vlastních výrobků a služeb meziročně snížily o cca 8,2 %, ale ve srovnání s rokem 2000 vzrostly o cca 9,1 %. Celkové výnosy meziročně klesly o 6,2 %. V případě vyloučení mimořádných tržeb za služby v roce 2001 se celkové výnosy meziročně zvýší o cca 6,7 %, z čehož vyplývá kladný trend zvyšování tržeb.

Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb a celkové výnosy

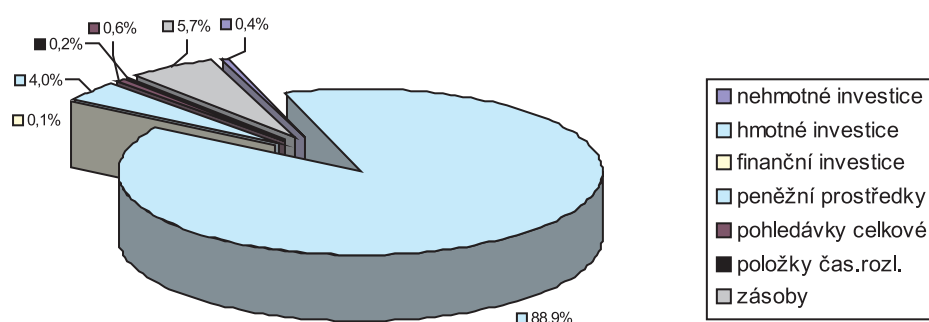


ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2002

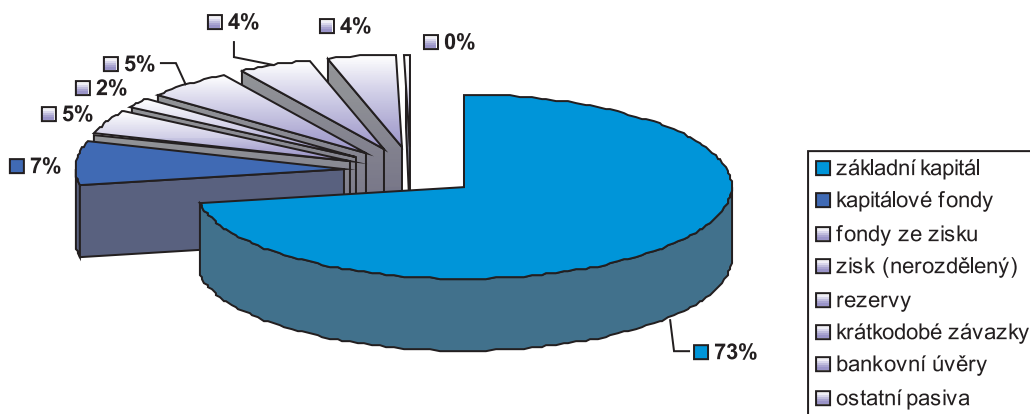
V roce 2002 byla vlivem cenové regulace, vysokých plánovaných nákladů na opravy a na likvidaci staré kotelny plánovaná ztráta ve výši 5,1 mil. Kč. Kotelna byla mimo provoz od roku 1984, kdy na její likvidaci nebyly prostředky. Po vzniku akciové společnosti bylo nutno prostředky nejprve využít na zajištění provozně důležitých věcí a proto k její demolici bylo přistoupeno až v uplynulém roce. V průběhu roku byla věnována pozornost snižování všech nákladů, při zachování nákladů na plánované opravy. Výsledná ztráta nedosáhla plánovaných hodnot a činí 3,8 mil. Kč. Ztráta by nevznikla v případě, že by bylo možno zvýšit cenu tepla o 11 Kč/GJ nad hodnotu vycházející z cenové regulace. Přesto by cena tepla pro naše dodavatele byla nižší než je průměrná cena tepla v České republice.

Přidaná hodnota vlivem plánovaných vyšších nákladů na opravy a mimořádným příjmem v roce 2001 meziročně klesla o 12,2 %, produktivita práce z přidané hodnoty se snížila o 5,6 %. Ve srovnání s rokem 2000 však došlo k nárůstu přidané hodnoty o 4,9 % a produktivity o 16,2 %. Produktivita práce z tržeb za vlastní výrobky na pracovníka se meziročně snížila o 1,3 %, ale ve srovnání s rokem 2000 vzrostla o 20,9 %. Výdaje na činnost v oblasti výzkumu a vývoje nebyly vynakládány. Pohledávky po lhůtě splatnosti nad 180 dní jsou ve výši 120 tis. Kč, což při tržbách za prodej vlastních výrobků a služeb v celkové výši cca 133 mil. Kč svědčí o náležitě pozornosti a důslednosti, kterou této problematice věnuje vedení společnosti.

Struktura aktiv



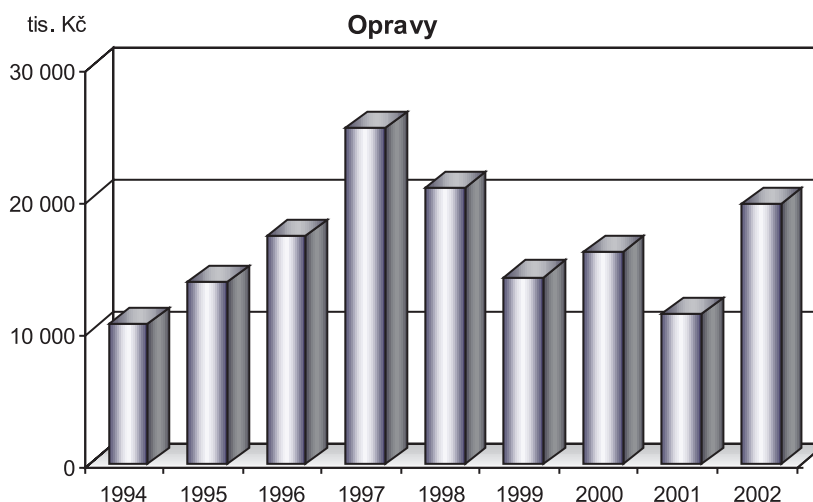
Struktura pasiv



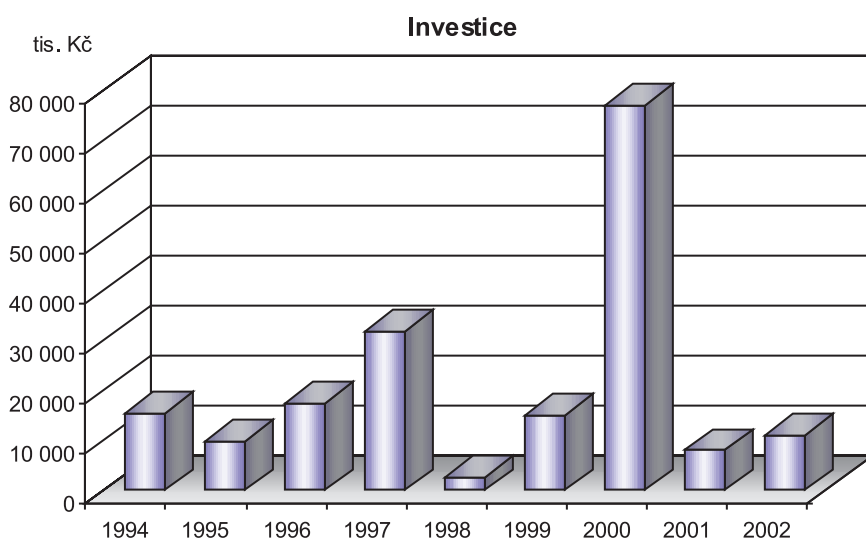
ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2002

OPRAVY A INVESTICE

V roce 2002 byly realizovány zejména plánované rozsáhlé opravy výrobního zařízení a rozvodů. Na opravy zajišťované dodavatelsky vynaložila společnost 19,6 mil. Kč, což představuje nárůst o cca 8,3 mil. Kč proti roku 2001. Na opravy rozvodů a výměňkových stanic bylo vynaloženo cca 6,7 mil. Kč a na opravy v teplárně cca 12,9 mil. Kč. Při opravách rozvodů jsou využívány moderní technologie předizolovaného potrubí. Mezi největší opravy se řadila zejména výměna rozvodů TUV napojených na výměňkovou stanici VS 11 a střední oprava kotle K1. Významným způsobem se na opravách výrobního zařízení podílí vlastní údržba společnosti.



Vzhledem k vysokým investicím v minulých obdobích a nutnosti splácení investičního úvěru byly realizovány investice za cca 10,9 mil. Kč. Ukončeny a převedeny do DHM a DNM byly investice v hodnotě cca 12,7 mil. Kč. Mezi významné investice lze zařadit zejména nový řídicí systém kotle K1, investice do protipožárního zabezpečení a rekonstrukci administrativní budovy.

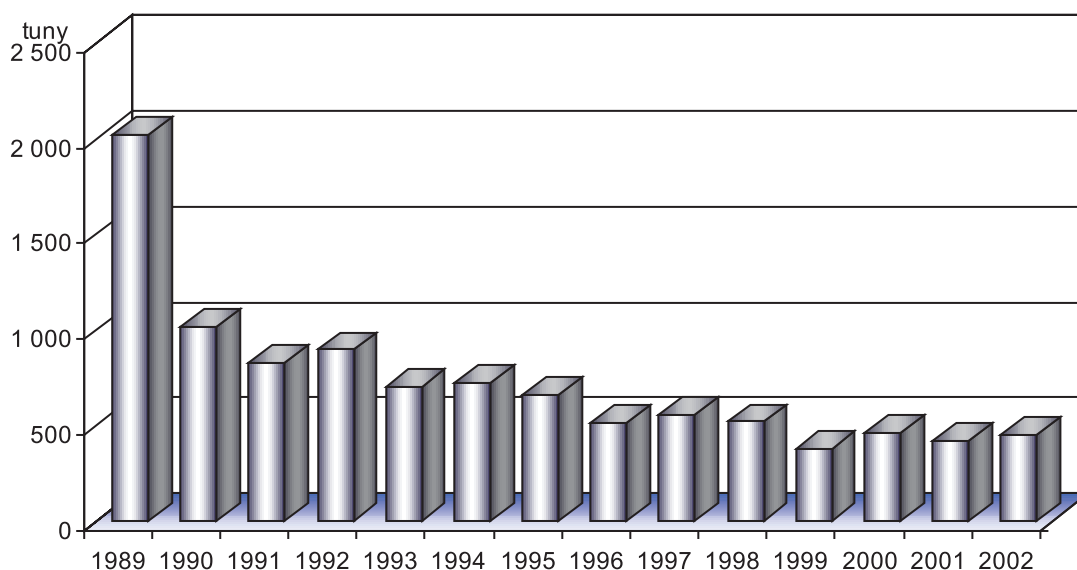


ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2002

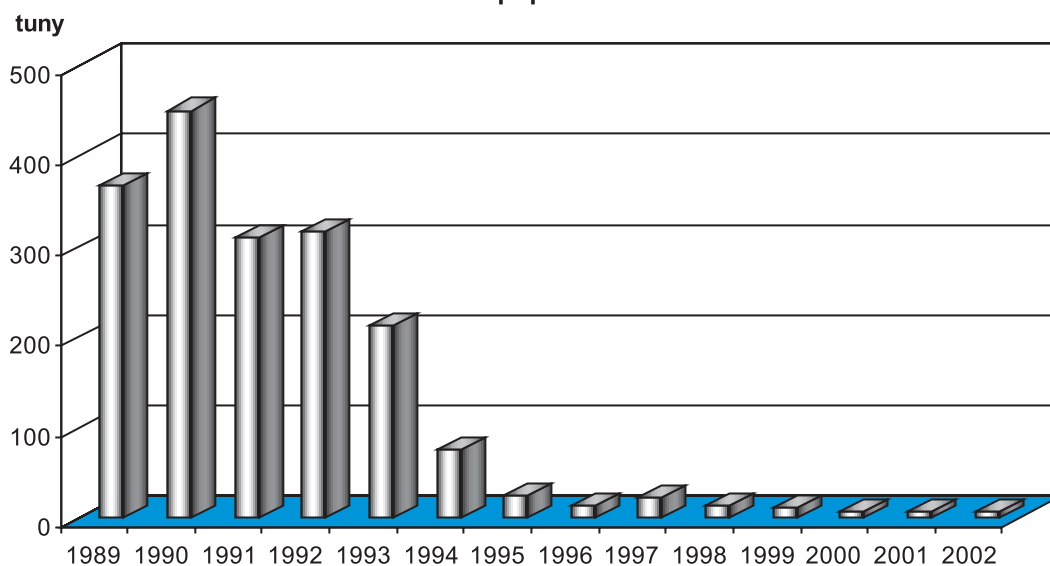
OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Vzhledem k celkovému instalovanému tepelnému příkonu patří Ostrovská teplárenská, a. s. mezi zvláště velké zdroje znečištění. Zajištění plnění emisních limitů pro oxid siřičitý je realizováno spalováním hnědého uhlí s nízkým obsahem síry na základě dlouhodobé smlouvy s dodavatelem paliva. Zdroj tepla splňuje zákonné emisní limity. Významným příspěvkem pro zlepšení životního prostředí je i kogenerační výroba elektrické energie, kdy dochází k lepšímu využití primárního paliva než při oddělené výrobě tepla a elektrické energie.

Emise oxidu siřičitého



Emise popílku

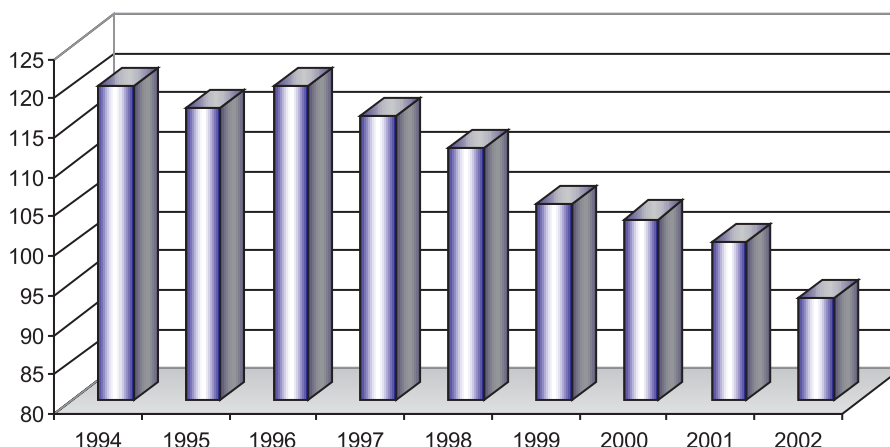


ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2002

PERSONÁLNÍ POLITIKA

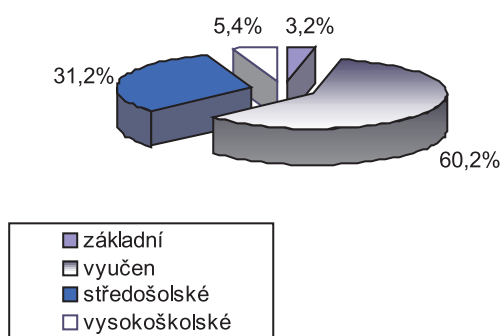
Ostrovská teplárenská, a. s. zaměstnávala k 31. 12. 2002 celkem 93 pracovníků, k 31. 12. 2001 celkem 98 pracovníků. Průměrný evidenční přepočtený počet pracovníků v roce 2002 se proti uplynulému roku snížil o 7 pracovníků a činil 93 pracovníků. Kolektiv pracovníků je stabilizovaný.

Průměrný přepočtený počet pracovníků

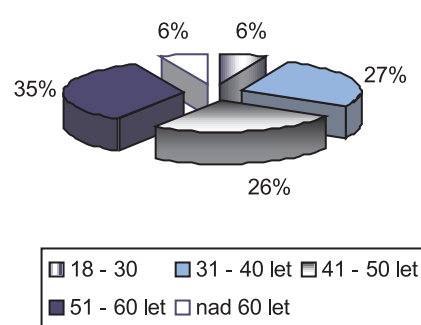


Významnou součástí sociální politiky je kvalitní kolektivní smlouva. Kolektivní smlouva na rok 2002 byla ze strany akciové společnosti plněna. Průměrná mzda meziročně narostla o cca 4 % a dosáhla 16.298 Kč. Vedení společnosti zajišťuje dostatečnou informovanost svých zaměstnanců o všech důležitých otázkách života společnosti na pravidelných setkáních členů závodního výboru odborového svazu energetiků s vedením akciové společnosti. Zaměstnancům jsou také poskytovány další výhody vyplývající z kolektivní smlouvy a to zejména dodatková dovolená, příspěvky na stravování a regeneraci. Velká pozornost byla věnována dalšímu zlepšování pracovního prostředí.

Kvalifikační struktura zaměstnanců



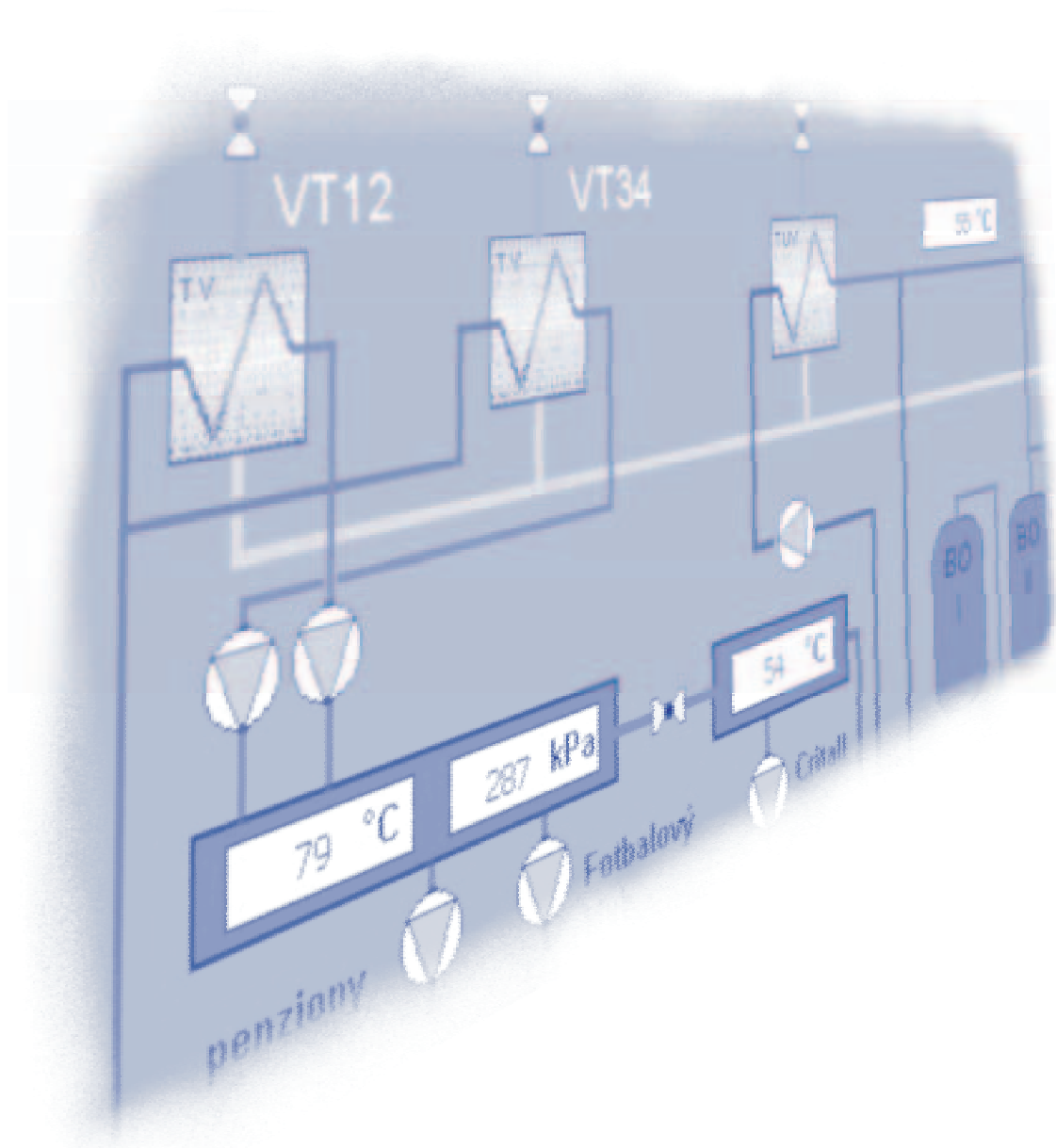
Věková struktura zaměstnanců



ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2002

ZÁVĚR

Vzhledem k plánované a následně realizované ztrátě z hospodaření lze rok 2002 považovat za výjimečný. Zabezpečení dodávek tepla a elektrické energie lze hodnotit jako velmi dobré. Z hlediska zabezpečení účetních, finančních, provozních a investičních činností lze rok 2002 hodnotit jako stabilizovaný.



ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2002

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada vykonávala svoji činnost v roce 2002 v souladu s obchodním zákoníkem a stanovami společnosti.

V průběhu roku 2002 uskutečnila dozorčí rada jedenáct zasedání. Pozornost věnovala především kvalitě dodávek tepla a TUV a hospodaření s majetkem společnosti. Dozorčí radě byly představenstvem pravidelně předkládány průběžné zprávy o hospodaření společnosti. Dozorčí rada provedla mimo pravidelná zasedání čtyři kontroly v souladu s plánem kontrol dozorčí rady, zaměřené zejména na realizaci a správnost účtování oprav a investic.

V návaznosti na výsledky vlastní činnosti dozorčí rada konstatuje, že:

- a) společnost vyvíjela podnikatelskou činnost v roce 2002 v souladu s obecně platnými právními předpisy a stanovami
- b) přezkoumala roční účetní závěrku, návrh na rozdělení hospodářského výsledku a návrh na úhradu ztráty s výsledkem, že tato účetní závěrka byla zpracována v souladu se zákonem o účetnictví v platném znění a dalšími závaznými předpisy na základě řádně vedeného účetnictví
- c) roční účetní závěrku projednala zprávu o auditu roční účetní závěrky, zpracovanou panem Ing. Josefem Běloubkem, auditorem ev. č. 1022 a přijala výrok auditora
- d) návrh na rozdělení hospodářského výsledku a návrh na úhradu ztráty odpovídá právním předpisům a stanovám
- e) projednala návrh představenstva na přiděl do sociálního fondu z nerozděleného zisku minulých let s výsledkem, že tento návrh je v souladu se zákonem o účetnictví v platném znění a dalšími závaznými předpisy
- f) projednala zprávu o vztazích mezi propojenými osobami. Vztahy mezi ovládanou a ovládající osobou v roce 2002 probíhaly na základě podmínek obvyklých v obchodním styku, z uzavřených smluv nevznikla společnosti žádná újma ani neoprávněný prospěch
- g) veškeré doklady na stavby, které byly předmětem kontrol byly vedeny řádně, úplně a průkazně.

Dozorčí rada doporučuje valné hromadě společnosti Ostrovská teplárenská, a. s. schválit:

- a) roční účetní závěrku
- b) předložený návrh na rozdělení hospodářského výsledku a návrh na úhradu ztráty za rok 2002
- c) návrh na přiděl do sociálního fondu z nerozděleného zisku minulých let.

Tento dokument byl projednán a schválen na zasedání dozorčí rady dne 26. 3. 2003.

V Ostrově 26. 3. 2003

Ing. Václav Hanzl
předseda dozorčí rady



VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU - AKTIVA (v celých tisících Kč) k 31.12.2002

označení	AKTIVA	řádek	2000	2001	2002
	Aktiva celkem (ř. 02+03+30+57)=ř.62	001	265 050	250 136	239 259
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002	0	0	0
B.	Stálá aktiva (ř. 04+12+22)	003	218 613	208 576	202 221
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 11)	004	398	421	945
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a rozvoje	006	238	113	54
B.I.3.	Software	007	160	308	491
B.I.4.	Ocenitelná práva	008	0	0	0
B.I.5.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	009	0	0	0
B.I.6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	400
B.I.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 13 až 21)	012	218 129	208 069	201 140
B.II.1.	Pozemky	013	1 882	1 882	1 882
B.II.2.	Stavby	014	92 994	90 324	88 127
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	015	123 191	113 702	111 115
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	016	0	0	0
B.II.5.	Základní stádo a tažná zvířata	017	0	0	0
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	018	0	0	16
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	019	0	2161	0
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	020	62	0	0
B.II.9.	Opravná položka k nabytému majetku	021	0	0	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 23 až 29)	022	86	86	136
B.III.1.	Podílové CP a podíly v podnicích. s rozhodujícím vlivem	023	0	0	0
B.III.2.	Podílové CP a podíly v podnicích. s podstatným vlivem	024	0	0	0
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	025	0	0	0
B.III.4.	Půjčky podnikům ve skupině	026	0	0	0
B.III.5.	Jiný finanční majetek	027	86	86	136
B.III.6.	Nedokončený dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0
B.III.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0
C.	Oběžná aktiva (ř. 31+38+44+52)	030	45 696	40 954	36 538
C.I.	Zásoby (ř. 30 až 37)	031	19 356	14 160	12 949
C.I.1.	Materiál	032	18 849	14 139	12 949
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	033	0	0	0
C.I.3.	Výrobky	034	0	0	0
C.I.4.	Zvířata	035	0	0	0
C.I.5.	Zboží	036	496	21	0
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	037	11	0	0
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.39 až 43)	038	0	0	0
C.II.1.	Pohledávky z obchodního styku	039	0	0	0
C.II.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	040	0	0	0
C.II.3.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	041	0	0	0
C.II.4.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	042	0	0	0
C.II.5.	Jiné pohledávky	043	0	0	0
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.45 až 51)	044	16 636	15 027	14 470
C.III.1.	Pohledávky z obchodního styku	045	7 015	11 804	12 834
C.III.2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	046	0	0	0
C.III.3.	Sociální zabezpečení	047	0	0	0
C.III.4.	Stát - daňové pohledávky	048	10 012	3223	1 636
C.III.5.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	049	0	0	0
C.III.6.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	050	0	0	0
C.III.7.	Jiné pohledávky	051	0	0	0
C.IV.	Finanční majetek (ř. 53 až 56)	052	9 704	11 767	9 119
C.IV.1.	Peníze	053	31	11	8
C.IV.2.	Účty v bankách	054	8 173	11 756	9 111
C.IV.3.	Krátkodobý finanční majetek	055	1 500	0	0
C.IV.4.	Nedokončený krátkodobý finanční majetek	056	0	0	0
D.	Ostatní aktiva- přechodné účty aktiv (ř. 58 a 61)	057	741	606	500
D.I.	Časové rozlišení (ř. 59 až 60)	058	741	606	500
D.I.1.	Náklady příštích období	059	741	606	500
D.I.2.	Příjmy příštích období	060	0	0	0
D.II.	Dohadné účty aktivní	061	0	0	0
	Kontrolní číslo (ř. 1až 61)	999	1 060 591	1 000 544	957 036

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU - PASIVA (v celých tisících Kč) k 31.12.2002

označení	PASIVA	řádek	2000	2001	2002
A.	Pasiva celkem (ř. 63+81+107)=ř.001	062	265 050	250 136	239 259
A.	Vlastní kapitál (ř. 64+68+73+77+80)	063	211 931	214 236	204 376
A.I.	Základní kapitál (ř. 65 až 67)	064	165 898	165 898	179 170
A.I.1.	Základní kapitál	065	165 898	165 898	179 170
A.I.2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	066	0	0	0
A.I.3.	Změny základního kapitálu	067	0	0	0
A.II.	Kapitálové fondy (ř.69 až 72)	068	18 268	18 267	18 268
A.II.1.	Emisní ážio	069	0	0	0
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	070	18 268	18 267	18 268
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	071	0	0	0
A.II.4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	072	0	0	0
A.III.	Fondy ze zisku (ř. 74 až 76)	073	10 343	10 723	11 204
A.III.1.	Zákonný rezervní fond	074	9 917	10 057	10 196
A.III.2.	Nedělitelný fond	075	0	0	0
A.III.3.	Statutární a ostatní fondy	076	426	666	1 007
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.78+79)	077	14 630	16 575	-450
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	078	14 630	16 575	5 146
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	079	0	0	-5 596
A.V.	Hospodářský výsledek běžného účetního období [ř. 01-(64+68+73+77+81+107)]=ř.62 zisku a ztráty	080	2 792		-3 815
B.	Cizí zdroje (ř. 82+87+94+103)	081	47 874	35 209	33 955
B.I.	Rezervy (ř. 83 až 86)	082	6 132	8 455	13 153
B.I.1.	Rezervy zákonné	083	3 845	5 684	4 897
B.I.2.	Rezerva na daň z příjmu	084	0	0	0
B.I.3.	Ostatní rezervy	085	2 287	2 771	2 921
B.I.4.	Odložený daňový závazek (pohledávka)	086	0	0	5 335
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř. 88 až 93)	087	0	0	0
B.II.1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	088	0	0	0
B.II.2.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	089	0	0	0
B.II.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	090	0	0	0
B.II.4.	Emitované dluhopisy	091	0	0	0
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	092	0	0	0
B.II.6.	Jiné dlouhodobé závazky	093	0	0	0
B.III.	Krátkodobé závazky (ř. 95 až 102)	094	16 742	11 754	10 802
B.III.1.	Závazky z obchodního styku	095	14 985	9 183	8 438
B.III.2.	Závazky ke společníkům a sdružení	096	0	0	0
B.III.3.	Závazky k zaměstnancům	097	1 298	1 310	1 197
B.III.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	098	0	828	797
B.III.5.	Stát- daňové závazky a dotace	099	0	222	215
B.III.6.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	100	0	0	0
B.III.7.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	101	0	0	0
B.III.8.	Jiné závazky	102	459	211	155
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 104 až 106)	103	25 000	15 000	10 000
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	104	25 000	15 000	10 000
B.IV.2.	Běžné bankovní úvěry	105	0	0	0
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	106	0	0	0
C.	Ostatní pasiva - přechodné účty pasiv (ř. 108+111)	107	5 245	691	928
C.I.	Časové rozlišení (ř. 109 až 110)	108	1 785	421	779
C.I.1.	Výdaje příštích období	109	1 783	403	779
C.I.2.	Výnosy příštích období	110	0	0	0
C.II.	Dohadné účty pasivní	111	3 462	288	149
	Kontrolní číslo (ř.61 až 110)	999	1 053 948	1 000 274	960 703

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT (v celých tisících) k 31.12.2002

označení	Text	řádek	2000	2001	2002
I.	Tržby za prodej zboží	01	13 305	5 753	7 002
A.	Náklady vynaložené na prodej zboží	02	12 614	5 370	6 571
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	691	383	431
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	122 199	145 223	133 423
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	122 081	145 084	133 191
II.2.	Změna st. vnitř.zás.vlastní výroby	06	0	0	0
II.3.	Aktivace	07	118	139	232
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	78 035	92 005	86 795
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	54 588	64 042	60 752
B.2.	Služby	10	23 447	27 963	26 043
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	44 855	53 601	47 059
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	23 900	26 752	26 110
C.1.	Mzdové náklady	13	17 250	18 930	18 652
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	165	615	560
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	6 224	6 927	6 602
C.4.	Sociální náklady	16	261	280	296
D.	Daně a poplatky	17	1 816	1 875	3 443
E.	Odpisy dlouhodobého a hmotného majetku	18	16 521	18 103	17 259
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	508	1 279	404
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a mater.	20	89	930	421
IV.	Zúčtování rezerv a časového rozlišení provozních výnosů	21	3 200	27	2 361
G.	Tvorba rezerv a časového rozlišení provozních nákladů	22	2 172	2 095	1 330
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23	451	355	68
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24	432	112	466
VI.	Ostatní provozní výnosy	25	177	81	253
I.	Ostatní provozní náklady	26	215	371	2 643
VII.	Převod provozních výnosů	27	0	0	0
J.	Převod provozních nákladů	28	0	0	0
*	Provozní hospodářský výsledek [ř.11-12-17-18+19-20+21-22+23-24+25-26+(-27)-(-28)]	29	4 046	5 105	-1 527
VIII.	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	30	0	0	0
K.	Prodané cenné papíry a podíly	31	0	0	0
IX.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.33+34+35)	32	0	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papírů a podílů v podnicích ve skupině	33	0	0	0
IX.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	34	0	0	0
IX.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36	0	0	0
L.	Náklady z finančního majetku	37	0	0	0
XI.	Výnosy z přecenění majetkových cenných papírů	38	0	0	0
M.	Náklady z přecenění majetkových cenných papírů	39	0	0	0
XII.	Zúčtování rezerv do finančních výnosů	40	12	2	18
N.	Tvorba rezerv na finanční náklady	41	208	256	413
XIII.	Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	42	0	0	0
O.	Zúčtování opravných položek do finančních nákladů	43	0	0	0
XIV.	Výnosové úroky	44	406	434	182
P.	Nákladové úroky	45	3	1 209	597
XV.	Ostatní finanční výnosy	46	95	0	20
Q.	Ostatní finanční náklady	47	1 103	1 285	1 735
XVI.	Převod finančních výnosů	48	0	0	0
R.	Převod finančních nákladů	49	0	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření [ř.30-31+32+36+37-38+39-40+41-42+43-44+(-45)-(-46)]	50	-801	-2 314	-2 525
S.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.52+53)	51	0	0	-261
S.1.	Splatná	52	0	0	0
S.2.	Odložená	53	0	0	-261
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.29+50-51)	54	3 245	2 791	-3 791
XVII.	Mimořádné výnosy	55	19	74	5
T.	Mimořádné náklady	56	472	92	29
U.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.58+59)	57	0	0	0
U.1.	splatná	58	0	0	0
U.2.	odložená	59	0	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.55-56-57)	60	-453	-18	-24
W.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	61	0	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.54+60-61)	62	2 792	2 773	-3 815
	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř.29+50+55-56)	63	2 792	2 773	-4 076
	Kontrolní číslo (ř.01 až 61)	99	559 253	632 755	569 086

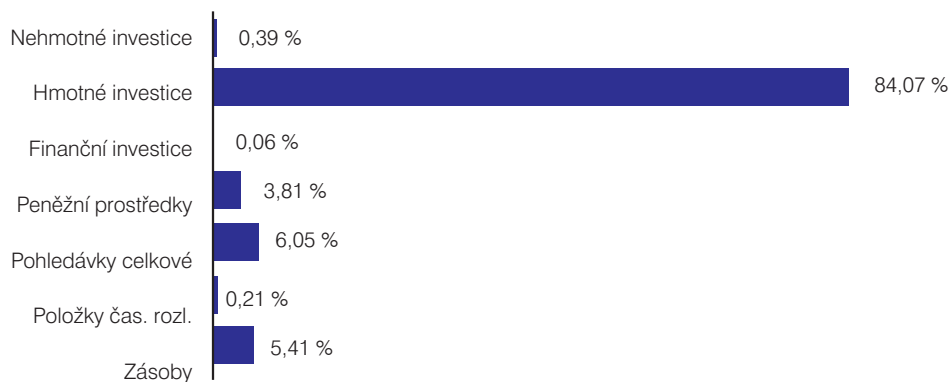
VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZDĚLENÍ HOSPODÁŘSKÉHO VÝSLEDKU

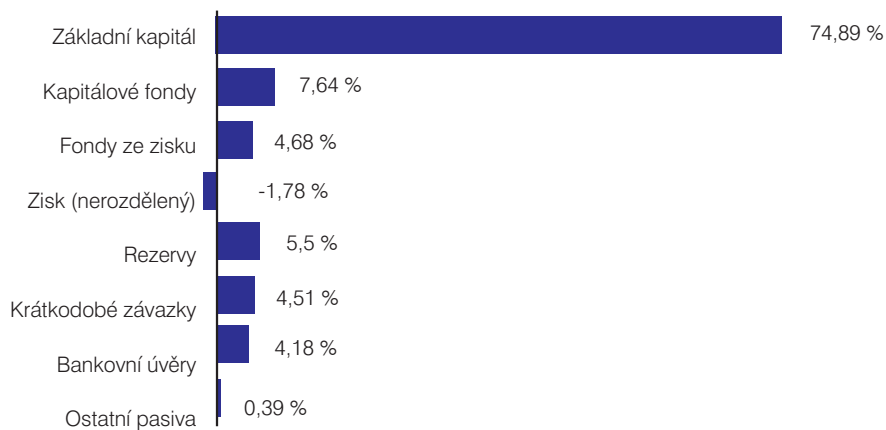
Hospodářský výsledek před zdaněním	- 3 815
Daň z příjmu	0
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (použitelný zisk)	0
Zákonný příděl do rezervního fondu (5% z použitelného zisku)	0
Příděl do sociálního fondu	0
Příděl do fondu odměn	0
Tantiémy	0
Dividendy	0
Nerozdělený zisk	0

STRUKTURA AKTIV A PASIV

STRUKTURA AKTIV



STRUKTURA PASIV



VÝROK NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

**společnosti Ostrovská teplárenská, a.s.,
se sídlem Mořičovská 1210, Ostrov, PSČ 363 38**

Zpráva určená pro : Představenstvo akciové společnosti a akcionáře

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Ostrovská teplárenská, a.s., k 31.12.2002.

Za sestavení účetní závěrky je odpovědný statutární orgán společnosti. Moji úlohou je vydat na základě auditu výrok k této účetní závěrce.

Auditor se nezúčastnil fyzické inventarizace, která byla provedena k 31.12.2002 a podklady čerpal z písemných záznamů o inventarizacích. Při této prověrce nezjistil nedostatky.

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech č. 254/2000 Sb. a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, aby byl audit naplánován a proveden tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesrovnalosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení správnosti a vhodnosti použitých účetních postupů a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Jsem přesvědčený, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání mého výroku.

Podle mého názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti Ostrovská teplárenská, a.s., k 31. prosinci 2002 a výsledku hospodaření za rok 2002 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky. Výrok auditora k účetní závěrce společnosti Ostrovská teplárenská, a.s. je

" bez výhrad ".

V Litoměřicích , dne 3. března 2003



Ing. Josef Běloubek
auditor
číslo oprávnění 1022

Příloha: Účetní závěrka obsahující výkaz zisku a ztrát a rozvahu včetně přílohy k 31.12.2002
Výpis z obchodního rejstříku

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2002

I. Obecné údaje o společnosti

1. Název a sídlo společnosti

Ostrovská teplárenská, a. s.
Mořčovská 1210
Ostrov
PSČ: 363 38
IČO: 49790498

Základní kapitál společnosti zapsané v Obchodním rejstříku 179 169 840,-- Kč je rozdělen do 165 898 ks akcií o nominální výši 1080,-- Kč.

Rozdělení akcií

Město Ostrov 97,3 %
Ostatní 2,7 %

Provedené změny v obchodním rejstříku

K 18. 9. 2002 byly v obchodním rejstříku provedeny tyto změny:

1. Změna základního kapitálu společnosti, navýšení ze 165 898 000,--Kč na 179 169 840,--Kč.
2. Kmenové akcie v počtu 165 898 ks na majitele ve jmenovité hodnotě 1000,--Kč s neomezenou převoditelností v zaknihované podobě byly změněny na 165 897 ks kmenových akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1080 Kč s převoditelností omezenou na předchozí souhlas valné hromady, v zaknihované podobě.

2. Datum vzniku

1.1.1994 privatizací ZČE Plzeň
Zápis: Obchodní rejstřík, vedený Krajským soudem v Plzni oddíl B, vložka 393

3. Předmět podnikání

- výroba elektřiny a tepla
- rozvod a odbyt tepla včetně poskytování služeb souvisejících s dodávkou, odběrem nebo používáním tepla
- údržba, opravy, rekonstrukce a modernizace energetických teplárenských zařízení a zařízení dispečerské řídicí techniky
- výstavba teplárenských děl a zařízení potřebných pro jejich provoz včetně dispečerské řídicí techniky a technických prostředků k řízení spotřeby tepla
- zdvihací práce prováděné mobilními jeřáby
- činnost účetních poradců
- pronájem nemovitostí včetně poskytování jiných než základních služeb
- skladování převzatých věcí
- koupě zboží za účelem dalšího prodeje a prodej
- koupě pohledávek za účelem jejich dalšího prodeje a prodej
- ubytovací služby
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
- zámečnictví
- vodoinstalatérství
- podnikání v oblasti nakládání s odpady v režimu živnosti volné
- silniční motorová doprava nákladní
- realitní činnost

4. Popis organizační struktury

4.1. Organizační struktura společnosti:

1. Valná hromada
2. Dozorčí rada
3. Představenstvo
4. Generální ředitel společnosti

5. Výrobně-technický útvar
6. Ekonomický útvar
7. Obchodní útvar

Společnost tvoří jedna provozní jednotka se sídlem v Ostrově a jedno provozní středisko v Bochově.

4.2. Základní parametry

Ostrov
instalovaný tepelný výkon 96 MW
z toho: kotel K 1 16 MW
kotel K 2 40 MW
kotel K 3 40 MW

Instalovaný elektrický výkon 5 MW

Bochov
Instalovaný tepelný výkon 2 MW
Instalovaný elektrický výkon 0 MW

Užitečná dodávka (prodej) tepelné energie (GJ)

rok 2001	rok 2002
377 173	379 426

Měřená dodávka elektrické energie (Mwh)

rok 2001	rok 2002
9 886	9 147

5. Členové správních orgánů společnosti k 31. 12.2002

5.1. Statutární orgán - představenstvo :

Předseda : Ing. Tibor Hrušovský
Místopředseda : Ing. Ben Veselý
Členové : Ing. Miroslav Uhlík
Ing. Oldřich Špalek

5.2. Dozorčí rada : - Stav k 31. 12. 2002

Předseda: p. Petr Želechovský
Místopředseda: Ing. Jan Zborník
Členové: Ing. Petr Nedvěď
p. Lumír Pála
p. Bohdan Ivaškovič
p. Josef Kulhavý

6. Průměrný přepočtený počet pracovníků a výše osobních nákladů

	2001	2002
6.1 Průměrný přepočtený počet pracovníků	100	93
z toho řídicí pracovníci (ředitel, manažeři)	4	4
6.2 Osobní náklady v tis.Kč	26 750	26 110
Odměny členům orgánů včetně podílu na zisku	625	605

7. Půjčky a ostatní plnění členům statutárních a řídicích orgánů

V roce 2002 nebyly poskytnuty žádné půjčky a ostatní plnění členům statutárních orgánů a řídicím pracovníkům společnosti.

II. Účetní metody a účetní zásady společnosti

1. Zásoby

- 1.1. Za zásoby se považují:
 - a) materiál na skladě
 - b) zboží

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2002

1.2. Oceňování zásob:

Materiál na skladě se oceňuje:

- a) Nakupovaný základní materiál, včetně náhradních dílů a obalů, na úrovni pořizovací ceny. Pořizovací cena je v analytické evidenci rozdělena na cenu pořízení a na náklady s pořízením související. Na samostatném čísle materiálu jsou vedeny náklady na dopravu a na clo. Náklady na pořízení se do spotřeby účtují v okamžiku výdeje materiálu, stanoveným procentem. Procento se stanoví vždy pro každý měsíc, poměrem cen materiálu a nákladů na pořízení.
- b) Materiál pořízený vlastní činností (aktivace materiálu) na úrovni vlastních nákladů.
- c) Palivo na úrovni pořizovací ceny. Zásoby jsou v analytické evidenci rozděleny do dvou skladů :
 1. sklad materiálu
 2. sklad paliva

2. Hmotný a nehmotný majetek

2.1. Dlouhodobý hmotný majetek (DHM) - odepisovaný je zařazen takto :

- a) bez ohledu na pořizovací cenu
 - budovy, stavby, haly
- b) Nad 40 000.-- Kč pořizovací ceny
 - stroje, přístroje, zařízení
 - dopravní prostředky
 - inventář

2.2. DHM - neodepisovaný - bez ohledu na pořizovací cenu

- pozemky
- umělecká díla a sbírky

2.3. Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)

a) nad 60 000.-- Kč pořizovací ceny

2.4. Hmotný a nehmotný majetek považovaný za drobný a účtovaný do nákladů

- a) Software od 7 000.-- Kč do 60 000.--Kč pořizovací ceny za 1 ks, se účtuje na vrub účtu 518 800 a je o něm vedena operativní evidence.
- b) Nářadí v pořizovací ceně do 500, -- Kč/ks je považováno za materiál a účtováno na vrub účtu 501 100, bez další evidence při vlastní spotřebě.
- c) Nářadí - přístroje, inventář v pořizovací ceně od 501.-- Kč do 7000.-- Kč/ks je považováno za materiál a účtováno na vrub účtu 501 400 a je o něm vedena operativní evidence, při vlastní spotřebě.
- d) Ochranné pracovní pomůcky jsou účtovány na vrub účtu 501 600 bez ohledu na jejich pořizovací cenu a je o nich vedena operativní evidence.
- e) Hmotný majetek v ceně od 7 000.-- Kč do 40 000.--Kč je účtován na vrub účtu 501 900 a je o něm vedena operativní analytická evidence.

2.5. Technické zhodnocení

Technické zhodnocení DNM do 60 000 Kč bylo účtováno na účet 518 800 ve výši 211 tis. Kč.
Technické zhodnocení DHM do 40 000 Kč bylo účtováno na účet 548 200 ve výši 24 tis. Kč

2.6. Způsob stanovení reprodukční ceny u majetku pořízeného v roce 2002
Reprodukční cena nebyla použita.

3. Změny v účetních postupech proti předcházejícímu období

V roce 2002 byly provedeny změny v účetních postupech v souladu s opatřením MF č.j. 281/81 759/2001. V roce 2002 bylo zahájeno účtování o odložené dani.

4. Způsob stanovení opravných položek k majetku

4.1 V roce 2002 byly znovu při inventuře ověřeny dle § 26/1 zák. 563/91 Sb. odborným pracovníkem skladové a tržní ceny náhradních dílů u vybraných položek bylo provedeno přechodné snížení ceny o 100 %.

Celková výše opravné položky v materiálu je: v roce 2001 - 601 tis. Kč v roce 2002 - 991 tis. Kč

4.2. U DHM došlo k porovnání předpokládané doby životnosti, zůstatkové a tržní ceny. Z důvodu technického stavu DHM byly zachovány opravné účetní položky ve výši 1 324 tis.Kč.

4.3. Opravné položky k rizikovým pohledávkám (558,559)

Celkem:
v roce 2001 112 tis. Kč
v roce 2002 119 tis. Kč

5. Odpisový plán

Pro účetní odepisování investičního majetku je stanoven způsob rovnoměrného odpisu majetku. Procentní sazba je stanovena individuálně u každého majetku recipročně k jeho nominální době životnosti. První měsíční odpis u nově zařazeného majetku začíná v měsíci jeho pořízení na základě zařazovacích protokolů, ve kterých jsou stanoveny účetní a daňové odpisy. Majetek se odepisuje až do výše vstupní ceny. Při navýšení ceny majetku v průběhu účetního období se od měsíce navýšení počítá měsíční odpis z navýšené pořizovací ceny.

Daňové odpisy

Pro stanovení daňových odpisů je použit jak lineární, tak zrychlený odpis. Veškerý nově pořízený majetek byl zařazen do příslušné daňové skupiny se sazbou pro 1. rok odepisování. Pro evidenci hmotného investičního majetku a jeho odepisování používá účetní jednotka programové vybavení firmy Info Office s.r.o. Blatná.

6. Uplatnění způsobu při přepočtu údajů v cizích měnách

Při přepočtu uplatněn denní kurz ČNB a o kurzovních rozdílech je účtováno k 31. 12. 2002.

7. Klíčování nákladů na výrobu elektrické energie a tepla

Náklady na výrobu elektrické energie a tepla se účtují na kalkulační výkon 7110 - Výroba tepelné energie. Klíčování se provádí výpočetní technikou tak, že zadaným procentem do programového číselníku se rozúčtovávají náklady vynaložené na výrobu tepla do kalkulačního výkonu 7200 - Dodávka tepelné energie pro cizí, a náklady vynaložené na výrobu elektrické energie do kalkulačního výkonu 7100 - Výroba elektrické energie. Procento klíčování nákladů počítá technik metodou k tomu určenou.

III. Doplnující informace

1. Hmotný a nehmotný majetek
- 1.1. Rozpis samostatných movitých věcí - tis. Kč

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2002

Pořizovací cena	2001	2002
Stroje a zařízení	196 716	202 626
Dopravní prostředky	6 608	6 584
Inventář	69	69
Drobný dlouhodobý m.	0	6 193
Celkem	203 393	215 472

Oprávký	2001	2002
Stroje a zařízení	85 533	94 557
Dopravní prostředky	4 127	3 607
Inventář	33	42
Drobný dlouhodobý m.	0	6 193
Celkem	89 691	104 399

1.2. Finanční pronájem

Pronájem osobního automobilu	
Zahájení finančního leasingu	1.12.2000
Doba trvání a ukončení	36 měsíců
Celková výše splátek	403 175,00 Kč

	31.12.2001	31.12.2002
Vyúčt. částečných splátek	212 464 Kč	311 965 Kč
Skutečně uhrazené splátky	212 464 Kč	311 965 Kč

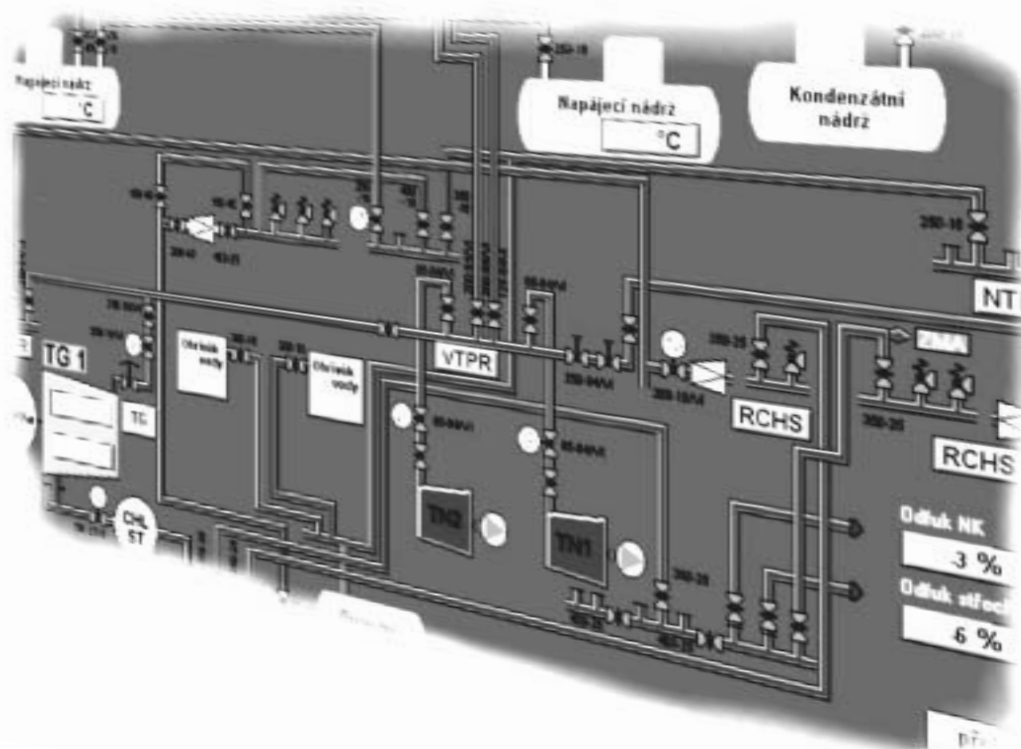
1.3. Dlouhodobý finanční majetek

SIN 77000001147	Měna	CZK
Název fondu		
1. IN Výnosový fond		
Počet podílových listů	49 092	
Hodnota 1 podílového listu	1.0262	
Hodnota podílových listů ve fondu	50 378,21	

SIN 770000001881	Měna	CZK
Název fondu		
1. IN Středoevropský fond		
Počet podílových listů	96 140	
Hodnota 1 podílového listu	0,8957	
Hodnota podílových listů ve fondu	86 112,59	

1.4. Celková hodnota majetku na podrozvahových účtech

Od 1.1. 2002 je dlouhodobý hmotný majetek do 40 tis. Kč veden na podrozvahovém účtě v hodnotě 1 018 tis. Kč.



PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2002

2. Pohledávky

Přehled o pohledávkách v roce 2001 - tis. Kč

Pohled. dle rozvahy k 31. 12. 2001 celkem C II a C III ř. 036 + ř. 042 Druh pohledávky - dle účtů	15 027	splatnost		
		starší než 1 rok	do 1 roku	ve lhůtě
311 Odběratelé	10 749	112	653	9 984
314 Poskytnuté zálohy	1 120			1 120
315 Ostatní pohledávky	47			47
335 Pohledávky za zaměstnanci	0			0
336 Soc. pojištění	0			0
341 Daň z příjmu	497			497
342 Ostatní přímé daně	0			0
343 DPH	2 213			2 213
391 Opravná položka	-112			-112
345 Ostatní daně	513			513
347 Ostatní dotace	0			0

Přehled o pohledávkách v roce 2002 - tis. Kč

Pohled. dle rozvahy k 31. 12. 2002 celkem C II a C III ř. 036 + ř. 042 Druh pohledávky - dle účtů	14 470	splatnost		
		starší než 1 rok	do 1 roku	ve lhůtě
311 Odběratelé	13 413	120	710	12 583
314 Poskytnuté zálohy	-444			-444
315 Ostatní pohledávky	-15			-15
336 Soc. Pojištění	0			0
378 Jiné pohledávky	0			0
391 Opravné položky	-120			-120
341 Daň z příjmu	564			564
342 Ostatní přímé daně	0			0
343 DPH	764			764
345 Spotřební daň	308			308

Po lhůtě splatnosti v tis. Kč

Souhrnná výše pohledávek

rok 2001

rok 2002

Přehled pohledávek po lhůtě splatnosti

765

830

Termín		rok 2001 (tis. Kč)	rok 2000 (tis. Kč)
1.	od 1. do 30 dne	602	609
2.	od 31. do 60. dne	20	31
3.	od 61. do 90. dne	11	37
4.	od 91. do 180. dne	20	33
5.	nad 180. dní	112	120

Rizikové pohledávky

Za rizikové pohledávky jsou v akciové společnosti považovány pohledávky, které jsou po lhůtě splatnosti více jak 180 dnů a nelze u nich uplatnit zápočet pohledávek. Tyto pohledávky jsou vymáhány právní cestou prostřednictvím advokátní kanceláře Kocián, Šolc, Balaščík a advokátní kanceláře JUDr. Tocik. U pohledávek po lhůtě splatnosti od 60 do 180 dnů je s dlužníky projednán individuální platební kalendář. V případě, že pohledávka překročí 180 dnů mimo sjednaný rámec je zařazena mezi rizikové.

Odpis rizikových pohledávek - tis. Kč

Rok	Rizikové pohledávky	Opravné položky	
		Daň. oprav. položka	Účetní opravná položka
2001	112	44	68
2002	120	89	31

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2002

3. Vlastní kapitál

a) Vlastní kapitál v tis. Kč.
rok 2001
214 236

rok 2002
204 377

Rozdíl
9 859

Změny, které měly vliv na zvýšení či snížení jednotlivých položek vlastního kapitálu

Vlastní kapitál (účet)	Stav k 1. 1. 2002	Zvýšení	Snížení	Stav k 31.12. 2002
411	165 898	13 272		179 170
412	0			0
413	18 268			18 268
414	0			0
421	10 056	140		10 196
422	0			0
423	390	567	404	553
427	276	180	1	455
428	16 575	1 843	13 272	5 146
429	0		5 596	-5 596
431	2 773		6 588	-3 815
Celkem	214 236	16 002	25 861	204 377

Základní kapitál společnosti - zapsaný v Obchodním rejstříku ve výši 179 169 840,- Kč je rozdělen do 165 898 kusů akcií o nominální výši 1 080,- Kč.

b) Investice - v průběhu roku 2002 byly ukončeny investice a převedeny do DHM a DNM ve výši 12 712 tis. Kč

c) Nově pořízený DDHM a DDNM v roce 2002 ve výši 1 018 tis. Kč

Rozhodující investice zařazené do DHM a DNM v roce 2002:

Řídicí systém K1	5 309 tis. Kč
Rekonstrukce administrativní budovy	2 674 tis. Kč
Elektronická požární signalizace	1 312 tis. Kč
Protipožární zab. kabelových kanálů	760 tis. Kč
Chodníky a parkoviště	665 tis. Kč
Rekonstrukce komunikace	431 tis. Kč
Osobní automobil	425 tis. Kč
Docházkový systém	302 tis. Kč
Nebytové prostory výměníkůvých stanic	309 tis. Kč
Ostatní investice	525 tis. Kč

4. Závazky

4.1. Přehled o závazcích v roce 2001 - v tis. Kč

Závazky dle rozvahy k 31. 12. 2001	11 754	Splatnost		
		starší než 1 rok	do 1 roku	ve lhůtě
celkem B II a B III ř.084 + ř.091				
Druh závazků - dle účtů				
321 Dodavatelé	9 171			9 171
325 Ostatní závazky	14			14
- srážky na spoření, pojišt. a exekuce mezd, výplaty na účet	12			12
331 Závazky k zaměstnancům z mezd	1 296			1 296
336 Závazky za soc. zabezpečení	828			828
343 Závazek z DPH				
345 Ostatní daně a poplatky				
365 Závazky ke společníkům				
342 Ostatní přímé daně	222			222
378 Leasing	211			211

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2002

4.2. Přehled o závazcích v roce 2002 - v tis. Kč

Závazky dle rozvahy k 31. 12. 2002 celkem B II a B III	10 802	Splatnost		
		starší než 1 rok	do 1 roku	ve lhůtě
321 Dodavatelé	8 402			8 402
325 Ostatní závazky	36			36
324 Přijaté zálohy	0			
331 Závazky k zaměstnancům z mezd	1 197			1 197
336 Závazky za soc. zabezpečení	797			797
342 Daň z příjmů zaměstnanců	215			215
343 Závazek z DPH				
345 Ostatní daně a poplatky				
365 Závazky ke společníkům				
341 Daň z příjmu				
379 Leasing	155			155

5. Rezervy

5.1. Jednotlivé zákonné a ostatní (účetní) rezervy

Druh rezervy	Stav k 1.1.	Tvorba	Čerpání	Stav k 31.12.
Oprava DHM				
r. 2001	3 200	1 600		4 800
r. 2002	4 800	900	2 100	3 600
Ostatní celkem :				
r. 2001	2 932	752	29	3 655
r. 2002	3 655	594	279	3 970

Důvody k dalším rezervám nebyly zjištěny.

5.2. Náklady na vývoj a výzkum

Náklady na vývoj a výzkum nebyly v roce 2002 uplatněny.

6. Dohadné účty aktivní

Na účtě 388 nebylo v roce 2002 účtováno.

7. Dohadné účty pasivní

Nevyfakturovaná spotřeba vody za část 12/2002 je ve výši 149 tis Kč.

8. Výnosy z běžné činnosti rozvržené podle hlavních činností

Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	rok 2001	rok 2002
Celkem:	145 084	133 191
z toho: za tepelnou energii	107 475	113 124
za elektrickou energii	9 549	10 480
za služby	28 060	9 587

9. Odložená daň Kč

Odložená daň k 31.12.2001 v tis. Kč	Daňová hodnota	Účetní hodnota	Základ pro výpočet daně
Odepisovaný dlouhodobý majetek	179 347	205 775	26 425
Opravná položka k zásobám		601	-601
Opravná položka k majetku		1 324	-1 324
Daňová ztráta minulých let		4 821	-4 821
Neuplatněné reinvestice		1 628	-1 628
Celkem základ odložené daně			18 051
Odložená daň		5 596	
Odložená daň k 31.12.2002 v tis. Kč	Daňová hodnota	Účetní hodnota	Základ pro výpočet daně
Odepisovaný dlouhodobý majetek	167 664	201 069	33 405
Opravná položka k zásobám		991	-991
Opravná položka k majetku		1 324	-1 324
Daňová ztráta minulých let		11 999	-11 999
Neuplatněné reinvestice		1 882	-1 882
Celkem základ odložené daně			17 209
Odložená daň		5 335	

Změna odložené daně - 261 tis. Kč

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2002

10. Hospodářský výsledek - tis. Kč

Ukazatel	Rok 2001	Rok 2002
Výnosy celkem účetní třída 6	153 227	143 737
Náklady celkem bez účetní třídy 59	150 454	147 813
Hospodářský výsledek před zdaněním	2 773	-4 076
Daň z příjmů splatná	0	0
Daň z příjmu odložená	0	-261
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	2 773	-3 815

11. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku - tis. Kč

	skutečnost roku 2001	návrh roku 2002
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (použitelný zisk)	2 773	-3 815
Zákonný příděl do rezervního fondu (5% z použitelného zisku)	139	0
Zvýšený příděl do rezervního fondu (5% z použitelného zisku)	0	0
Příděl do sociálního fondu	567	0
Příděl do fondu odměn	180	0
Tantiémy	44	0
Dividendy	0	0
Nerozdělený zisk	1 843	0

11.1. Návrh na úhradu ztráty

1. Ztráta na účtě 429 ve výši 5 595 tis. Kč, která vznikla změnou účetní metody účtováním o odložené dani bude po schválení valnou hromadou uhrazena proti ostatním kapitálovým fondům na účtě 413.
2. Ztráta ve výši 3 815 tis. Kč z hospodářského výsledku roku 2002 bude po schválení valnou hromadou uhrazena z nerozděleného zisku minulých let na účtě 428.

11.2. Návrh na příděl do sociálního fondu

Z nerozděleného zisku minulých let na účtě 428 bude po schválení valnou hromadou proúčtován příděl do sociálního fondu ve výši 300 tis. Kč

12. Do účetní závěrky byla proúčtována veškerá známá rizika, ztráty a znehodnocení známá k 31.12. 2002.

Po datu účetní závěrky došlo k 31.1. 2003 k těmto změnám :

Položka	stav 31.12.2002	stav 31.1. 2003
Krátkodobé závazky	10 802	9 931
Krátkodobé pohledávky	14 457	12 084

Mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou schváleny výkazy nedošlo k žádné významné události, která by podstatně ovlivnila hospodaření společnosti.

13. Na základě přijaté koncepce rozvoje a údržby teplárenské soustavy v Ostrově, je plánován v roce 2003 zisk před zdaněním zisk ve výši 2 050 tis. Kč.
14. Proti společnosti jsou vedeny soudní spory s Lesy ČR, s. p., za škody na lesích požaduje žalobce cca 793 tis. Kč, včetně příslušenství.
15. Pro zajištění úvěru ve výši 25 mil. Kč od ČSOB, a. s., obchodní síť ČSOB pobočka Karlovy Vary, byla poskytnuta zástava nemovitostí z majetku společnosti. Manipulační plocha parcela č. 2736/1 o výměře 63164 m², administrativní budova č. p. 1210 se stp. č. 2061 o výměře 608 m², budova garáží na stp. č. 2067 se stp. č. 2067 o výměře 285 m², objekt skladu na stp. č. 2804 se stp. č. 2804 o výměře 342 m², výměňková stanice VS 17 na stp. č. 1097 se stp. č. 1097 o výměře 248 m², výměňková stanice VS 18A na stp. č. 2301 se stp. č. 2301 o výměře 332 m², výměňková stanice VS 18 na stp. č. 2029 se stp. č. 2029 o výměře 322 m², výměňková stanice ÚSNV na stp. č. 2775 se stp. č. 2775 o výměře 169 m², stavba na st.p.č. 2062 o výměře 1064 m², stavba na st.p.č. 2068 o výměře 405m², manipulační plocha p.č. 2125/2 o výměře 502m² vše v katastrálním území Ostrov nad Ohří zapsané na listu vlastnictví č. 2426 Katastrálního úřadu v Karlových Varech.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2002

Přehled o peněžních tocích za účetní období 2002

označení	Text	
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	11 767
Z.	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)	
	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-3 791
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	22 480
A.1.1	Odpisy stálých aktiv s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek a dále umořování opravné položky k nabytému majetku	17 259
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatků přechodných účtů aktiv a pasiv, tj. časové rozlišení nákladů a výnosů a kursových rozdílů aktivních a pasivních vztahujících se k závazkům v cizí měně z titulu pořízení investičního majetku.	4 766
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv včetně oceňovaných rozdílů z kapitálových účastí	40
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy)	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky	415
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	18 689
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	1 356
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	485
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti	-730
A.2.3.	Změna stavu zásob	1 601
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	20 045
A.3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků	-597
A.4.	Přijaté úroky s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy)	215
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulé období	0
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	20
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	19 683
	Peněžní toky z investiční činnosti	
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-11 965
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	54
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-11 911
	Peněžní toky z finančních činností	
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	-5 000
C.2.	Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky	-5 300
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního jmění, event. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení	13 272
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlastního jmění a další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společnosti	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	291
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně Finančního vypořádání se společníky v.o.s. a komplementáři u komanditních společností	44
C.3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy)	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-11 044
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-2 648
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	9 119

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2002.

Ostrovská teplárenská, a. s. je ovládaná společnost ve smyslu § 66 a zákona č. 513/1991 Sb. obchodní zákoník, v platném znění. Ovládající osobou je Město Ostrov které vlastní 97,3% akcií společnosti.

Vztahy mezi ovládanou a ovládající osobou v roce 2002 probíhaly na základě podmínek obvyklých v obchodním styku. Z uzavřených smluv nevznikla společnosti žádná újma. Jednalo se o následující vztahy:

A. Smluvní vztahy s ovládající osobou

Nákupy

Dlouhodobý majetek

Společnost uzavřela v daném období smlouvy na základě, kterých nakoupila dlouhodobý majetek. Jedná se o nákup nebytových prostor v obytných domech, ve kterých jsou umístěny ýměnníkové stanice.

Název smlouvy	Datum	Předmět	Množství	Cena
O převodu nebytové jednotky	3.7.2002	nebytová jednotka	1	92 540,00 Kč
O převodu nebytové jednotky.	3.7.2002	nebytová jednotka	1	112 322,00 Kč
O převodu nebytové	25.10.2002	nebytová jednotka	1	104 534,00 Kč

Prodeje

Společnost neuzavřela v daném období žádnou smlouvu na základě, které prodala dlouhodobý majetek městu.

Služby

Společnost poskytla v daném období služby ovládající osobě v tomto rozsahu:

Dodávky tepelné energie a teplé užitkové vody přehled smluv:

Název smlouvy	Datum uzavření	Doba trvání	Předmět nákupu	Množství	Cena
10047 Sauna	1.1.2002	12 měsíců	teplo	463,29	100 246,20
10027 Knihovna	1.1.2002	12 měsíců	teplo	323,76	100 112,50
10029 čp. 983	1.1.2002	5 měsíců	teplo	150,10	44 350,00
10500 Sklad u teplárny	1.1.2002	5 měsíců	teplo	140,98	24 543,50
10044 Koupaliště	22.6.2002	3 měsíce	teplo	1 146,09	202 024,40

Poplatky

Společnost uhradila v daném období místní poplatek za užívání veřejného prostranství města 300 000,00 Kč.

Ostatní smluvní vztahy

Společnost uhradila městu na základě smlouvy o pronájmu přípojky tepla SO14, výměníková stanice SO15 a sekundárních rozvodů SO16, ze dne 5.2.2002 nájemné ve výši 400 000,00 Kč.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

B. Smluvní vztahy s ostatními osobami ovládanými stejnou ovládací osobou

Smluvní vztahy v daném období probíhaly na základě podmínek obvyklých v obchodním styku. Jednalo se o dodávku tepelné energie a teplé užitkové vody

Propojené osoby:

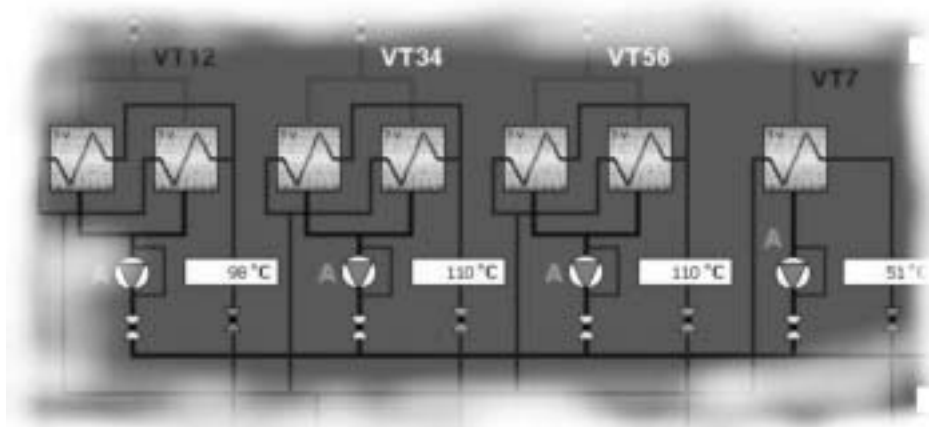
2. MŠ	Mateřská škola Ostrov, Halasova 765, Ostrov
1. ZŠ	Základní škola Ostrov, Masarykova 1289, Ostrov
5. ZŠ	Základní škola Ostrov, Myslbekova 996, Ostrov
3. MŠ	Mateřská škola Ostrov, Masarykova 1195, Ostrov
7. MŠ	Mateřská škola Ostrov, Krušnohorská 766, Ostrov
4. ZŠ	Základní škola Ostrov, Klínovecká 1197, Ostrov
ZUŠ	Základní umělecká škola, Masarykova 717, Ostrov
Dům kultury	Dům kultury Ostrov, Mírové nám. 733, Ostrov
Penzion	Domov-penzión pro důchodce, Hlavní ul. 1365, Ostrov
5. MŠ	Mateřská škola Ostrov, Palackého 1045, Ostrov
Dům dětí	Městský dům dětí a mládeže, Školní 231, Ostrov
3.ZŠ	Základní škola Ostrov, Májová 997, Ostrov

Přehled smluv:

Název smlouvy	Datum uzavření	Doba trvání	Předmět nákupu	Množství	Cena
10021 - 2. MŠ	1.1.2002	12 měsíců	teplo	779,52	262 117,10
10022 - 1. ZŠ	1.1.2002	12 měsíců	teplo	3 122,42	1 175 763,30
10023 - 5. ZŠ	1.1.2002	12 měsíců	teplo	3 166,01	1 126 039,30
10024 - 3. MŠ	1.1.2002	12 měsíců	teplo	813,89	287 114,70
10025 - 7. MŠ	1.1.2002	12 měsíců	teplo	564,51	204 187,40
10028 - 4. ZŠ	1.1.2002	12 měsíců	teplo	2 761,81	1 074 347,20
10030 ZUŠ	1.1.2002	12 měsíců	teplo	1 432,39	465 124,50
10031 Dům kultury	1.1.2002	12 měsíců	teplo	2 974,59	845 944,70
10049 Penzion	1.1.2002	12 měsíců	teplo	2 877,20	679 466,20
10066 - 5. MŠ	1.1.2002	12 měsíců	teplo	812,81	273 116,30
10076 Dům dětí	1.1.2002	12 měsíců	teplo	290,59	117 429,20
10202 - 3. ZŠ	1.1.2002	12 měsíců	teplo	2 540,23	891 347,50
10321 - 1. ZŠ	1.1.2002	12 měsíců	teplo	3 976,88	781 657,60

Ostrov dne 28. 2. 2002

Ing. Ben Veselý
místopředseda představenstva



ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Zpráva nezávislého auditora o vztazích mezi propojenými Osobami Ostrovská teplárenská, a.s. jako ovládaná osoba a ovládající osobou Město Ostrov za rok 2002

Určeno : Pro představenstvo a akcionáře

Provedl jsem ověření zprávy o vztazích mezi propojenými Osobami za rok 2001. Ovládající osoba je Město Ostrov vlastníci 97,3 % akcií společnosti ovládané osoby Ostrovská teplárenská, a.s., se sídlem Mořčovská 1210, Ostrov.

Za úplnost a správnost zprávy o vztazích mezi propojenými osobami odpovídá statutární orgán společnosti.

Ověřil jsem věcnou správnost údajů uvedených v této zprávě , a nezjistil jsem žádné významné nesprávnosti.

V Litoměřicích , dne 5. března 2003



Ing. Josef Běloubek
auditor

číslo oprávnění 1022

Příloha : Zpráva o vztazích mezi propojenými Osobami za rok 2002

VÝROK AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ

**Výrok auditora k výroční zprávě určený pro
společnost Ostrovská teplárenská a.s.,
se sídlem Mořičovská 1210, 363 38 Ostrov**

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Ostrovská teplárenská, a.s., k 31.12.2002.

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech č. 254/2000 Sb. a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, aby byl audit naplánován a proveden tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesrovnalosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení správnosti a vhodnosti použitých účetních postupů a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Jsem přesvědčený, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání mého výroku.

Podle mého názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti Ostrovská teplárenská, a.s., k 31. prosinci 2002 a výsledku hospodaření za rok 2002 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

Ověřil jsem soulad informací uvedených v této výroční zprávě s ověřovanou účetní závěrkou roku 2002 u společnosti Ostrovská Teplárenská a.s., se sídlem Mořičovská 1210, Ostrov. Podle mého názoru jsou tyto informace ve všech významných ohledech v souladu s účetní závěrkou roku 2002, z níž byly převzaty.

Litoměřice, dne 14. dubna 2003



ing. Josef Běloubek
auditor
číslo oprávnění 1022

