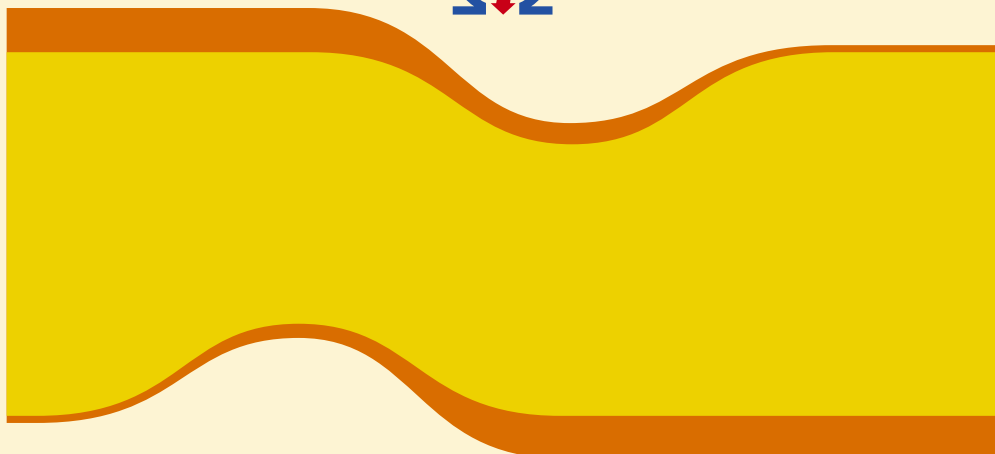
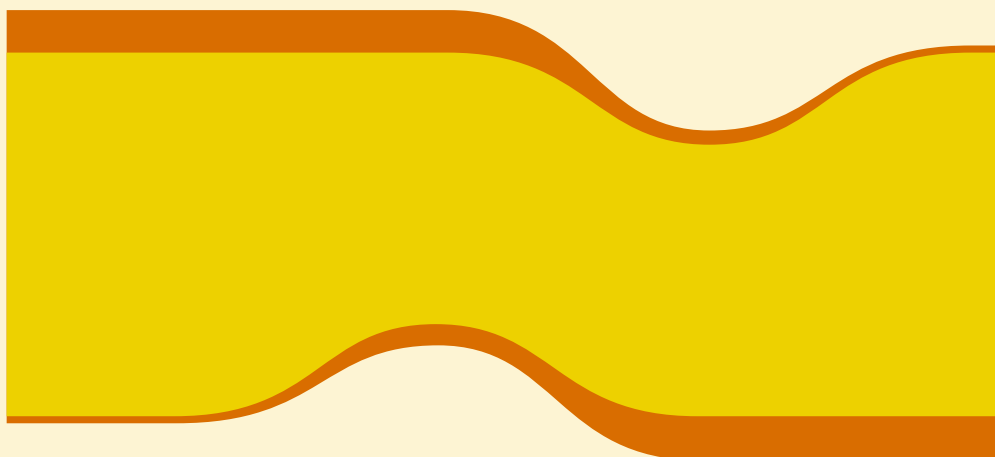
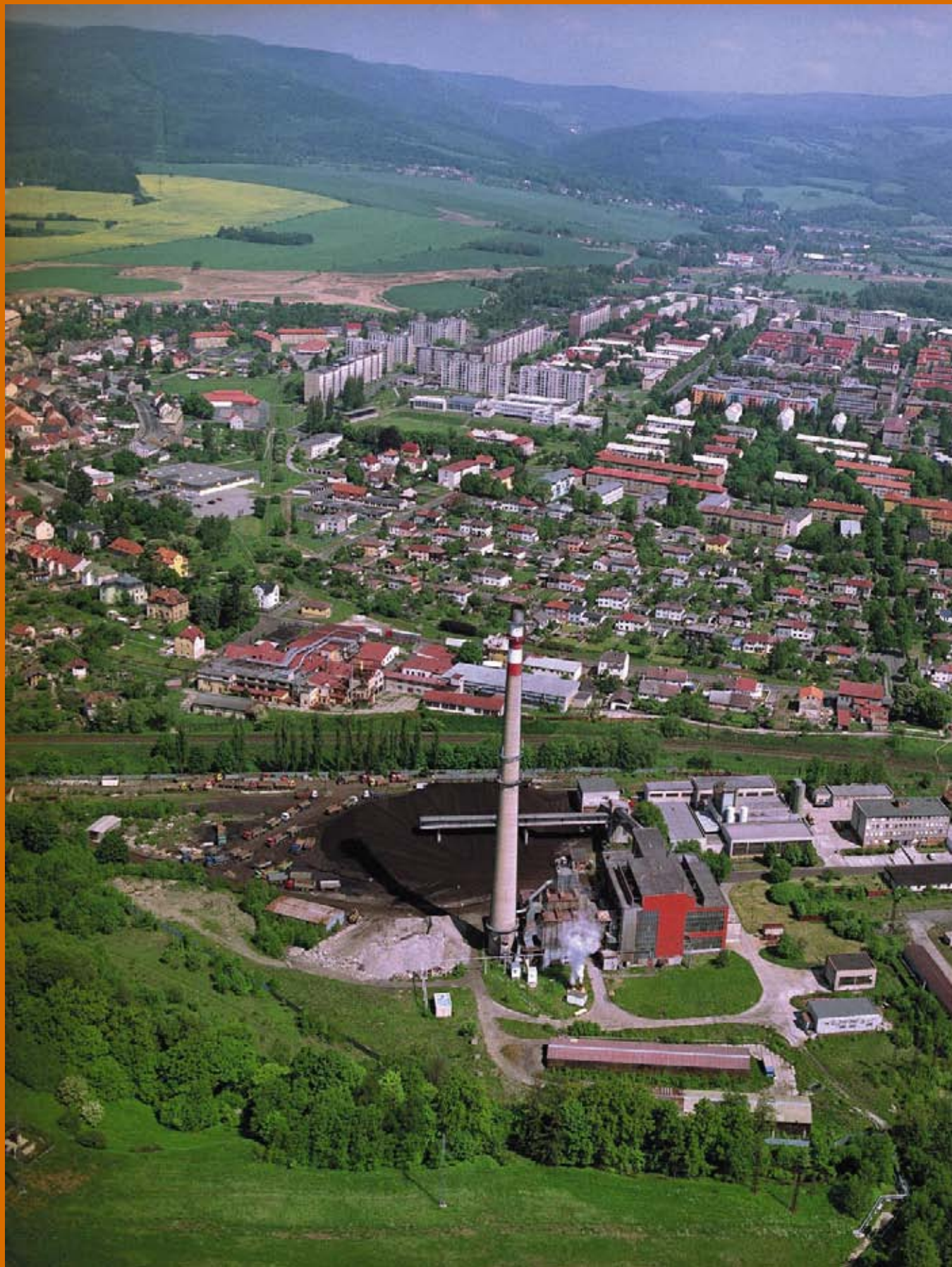


V Ý R O Č N Í Z P R Á V A

2 0 0 3





OBSAH

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA	4
CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI	5
VALNÁ HROMADA 28. 5. 2003	11
ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2003	12
ZPRÁVA DOZORČÍ RADY	20
VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI	21
PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2003	26
ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI	37
VÝROK AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ	40

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA



Vážení akcionáři,
vážení obchodní přátelé, dámy a pánové,

výroční zpráva za rok 2003 je již desátou v pořadí, kterou Ostrovská teplárenská, akciová společnost předkládá svým akcionářům a obchodním partnerům.

Výroční zpráva je důkazem toho, že i přes nelehké vnější podmínky plynoucí především z neujasněné energetické politiky státu, se nám podařilo hlavní cíle v ekonomické, výrobní a technické oblasti splnit. Po předcházejícím roce, kdy naše společnost vykázala hospodářskou ztrátu ve výši -3,8 mil. Kč jsme opět vytvořili zisk ve výši 5,1 mil. Kč. Tento pozitivní výsledek byl dosažen především úsporou nákladů, realizací vyšší prodejní ceny elektřiny a překročením tržeb za služby. Plánovaný zisk byl překročen téměř o 35 % a jsme připraveni svým akcionářům vyplátit zaslouženou dividendu. Kladný hospodářský výsledek je příznivou zprávou pro Vás, naše akcionáře.

V zimním období každý z nás obzvlášť pociťuje potřebu tepla. Tepelná energie je jedna z energií potřebná ke každodennímu spokojenému životu. Uplynulý rok byl rokem, kdy venkovní teploty dosahovaly nižších hodnot než je dlouhodobý teplotní průměr. To se příznivě projevilo v překročení plánovaných dodávek tepla a tržeb za teplo. Pro převážnou část našich odběratelů se příznivě projevila dvousložková cena tepla, kdy náklady na vytápění nerostly úměrně s vyšší spotřebou tepla. Plánovaný prodej elektrické energie byl překročen o 3,5 %. Začíná se však nepříznivě projevovat nestálost počasí a trend velkých teplotních změn jak v průběhu celého topného období, tak i v jednotlivých měsících. Tento jev je velice náročný nejen pro plánování dodávek, ale i pro zajištění optimální výroby.

Závěrem děkuji všem pracovníkům naší společnosti a členům statutárních orgánů za dosažené výsledky v roce 2003, našim akcionářům, zákazníkům a obchodním partnerům za důvěru a spolupráci v uplynulém roce.

Jsem plně přesvědčen o tom, že i v podmínkách roku 2004 dokáže naše akciová společnost splnit všechny náročné úkoly, bude plně uspokojovat potřeby a přání svých zákazníků a současně i očekávání svých akcionářů.

Přeji všem našim akcionářům, zákazníkům a obchodním partnerům, ale i zaměstnancům společnosti mnoho pracovních a osobních úspěchů.

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
internet: www.ostrovaska-teplarenska.cz

Poslání společnosti:

Teplota je jednou ze základních potřeb člověka. Hlavním posláním společnosti je proto prostřednictvím 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 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
- koupě zboží za účelem dalšího prodeje a prodej

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

Údaje o cenných papírech:

- koupě 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

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: 1 080 Kč

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

Zaměstnanecké akcie nebyly vydány.

Struktura akcionářů:

Majoritním vlastníkem je město Ostrov vlastníci 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.

Orgány společnosti v roce 2003 – Představenstvo:



CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

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

Orgány společnosti v roce
2003 – Dozorčí rada:



k 31. 12. 2003



Bc. Jan Bureš

předseda dozorčí rady

narozen 31. 3. 1974

- MZLU v Brně – fakulta provozně ekonomická
- starosta města
- v dozorčí radě od roku 2003



Ing. Václav Hanzl

místopředseda dozorčí rady

narozen 24. 3. 1942

- VŠE v Praze – fakulta všeobecné ekonomie
- zastupitel města a člen městské rady
- v dozorčí radě od roku 2003



Ing. Jan Zborník

člen dozorčí rady

narozen 26. 12. 1946

- ČVUT v Praze – fakulta elektrotechnická
- 1. zástupce hejtmána Karlovarského kraje
- zastupitel města a člen městské rady
- v dozorčí radě od roku 1995
- člen představenstva do roku 1995

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

**p. Zdeněk Volkovjak****člen dozorčí rady***narozen 4. 6. 1951*

- vyučen v oboru zámečnictví
- zastupitel města
- v dozorčí radě od roku 2003

**p. Bohdan Ivaškovič****člen dozorčí rady za zaměstnance***narozen 11. 10. 1950*

- Střední průmyslová škola strojní a elektrotechnická v Ostrově
- vedoucí údržby firmy Ostrovská teplotrenská, 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 teplotrenská, a. s.
- v dozorčí radě od roku 2001

k 27. 5. 2003

Ing. Václav Hanzl

předseda dozorčí rady

p. Zdeněk Volkovjak

člen dozorčí rady

Ing. Jan Zborník

místopředseda dozorčí rady

p. Josef Kulhavý

člen dozorčí rady za zaměstnance

Ing. Petr Nedvěď

člen dozorčí rady

p. Bohdan Ivaškovič

člen dozorčí rady za zaměstnance

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

Základní ukazatele hospodaření společnosti

Celkové výnosy	Měr.j	1998	1999	2000	2001	2002	2003
Hospodářský výsledek	tis. Kč	1 810	1 476	2 792	2 773	-4 076	5 062
Hosp. výsledek po zdanění	tis. Kč	598	1 473	2 792	2 773	-3 815	3 106
Stálá aktiva	tis. Kč	177 978	183 796	218 613	208 576	202 221	194 928
Oběžná aktiva	tis. Kč	36 005	76 218	45 596	40 954	36 538	45 656
Vlastní kapitál	tis. Kč	190 474	236 296	211 931	214 236	204 376	207 185
Základní kapitál	tis. Kč	165 898	165 898	165 898	165 898	179 170	179 170
Cizí zdroje	tis. Kč	20 529	19 310	47 874	35 497	34 155	33 153
Celková zadluženost	%	11	9	20	14	14	14
Přidaná hodnota	tis. Kč	45 827	50 531	44 855	53 601	47 059	56 263
Produktivita práce z přidané hodnoty	tis. Kč	409	481	435	536	506	618
Průměrný přepočtený počet pracovníků		112	105	103	100	93	91
Investice vložené do provozu	tis. Kč	2 754	15 014	76 921	5 885	12 712	9 245

Technické a obchodní údaje

	Měr.j.	1998	1999	2000	2001	2002	2003
Instalovaný tepelný výkon Ostrov	MWt	96	96	96	96	96	84,8
Instalovaný tepelný výkon Bochoř	MWt			2	2	2	2
Instalovaný elektrický výkon	MW	6	6	6	6	5	5
Prodej tepelné energie celkem	TJ	414	380	354	377	379	368
Prodej elektrické energie	TWh	10,4	9,9	9,3	9,8	9,1	9,2

VALNÁ HROMADA 28. 5. 2003

Valná hromada vzala na vědomí:

- zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za rok 2002
- zprávu dozorčí rady za rok 2002 a výrok auditora

Valná hromada schválila:

- řádnou účetní závěrku za rok 2002
- návrh představenstva společnosti Ostrovská teplárenská, a. s. na úhradu ztráty společnosti za rok 2002 ve výši 5 595 534,60 Kč na účtu 429, která vznikla změnou účetní metody účtováním o odložené dani, z prostředků vlastního kapitálu společnosti z ostatních kapitálových fondů z účtu 413, a to v plné výši uvedené ztráty
- návrh představenstva společnosti Ostrovská teplárenská, a.s. na úhradu ztráty společnosti za rok 2002 ve výši 3 814 840,10 Kč na účtu 431 z prostředků vlastního kapitálu společnosti z nerozděleného zisku minulých let z účtu 428, a to v plné výši uvedené ztráty
- příspěvek do statutárního fondu – sociálního fondu společnosti Ostrovská teplárenská, a. s. na účet 423 ve výši 300 000,00 Kč z prostředků vlastního kapitálu společnosti z nerozděleného zisku minulých let z účtu 428, a to v plné výši příspěvku

Valná hromada odvolala:

- člena dozorčí rady společnosti Ostrovská teplárenská, a. s.
Ing. Petra Nedvěda

Valná hromada zvolila členy dozorčí rady společnosti Ostrovská teplárenská, a. s.:

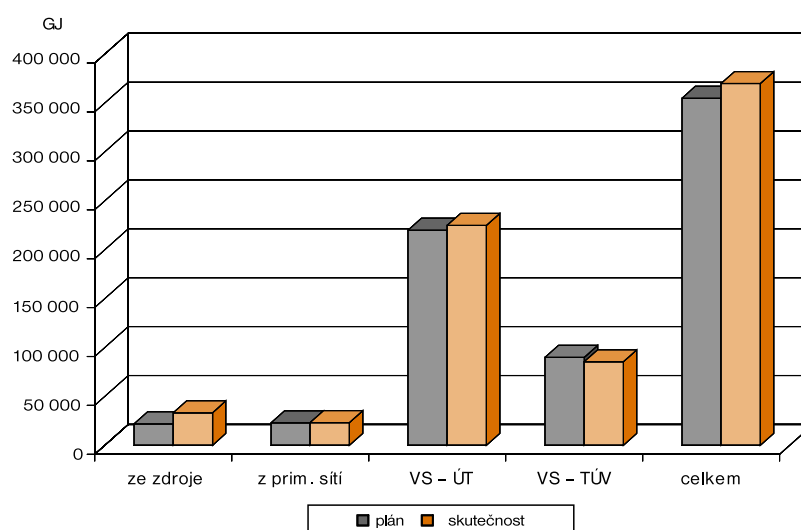
- pana Jana Bureše
- Ing. Václava Hanzla
- pana Zdeňka Volkovjaka

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2003

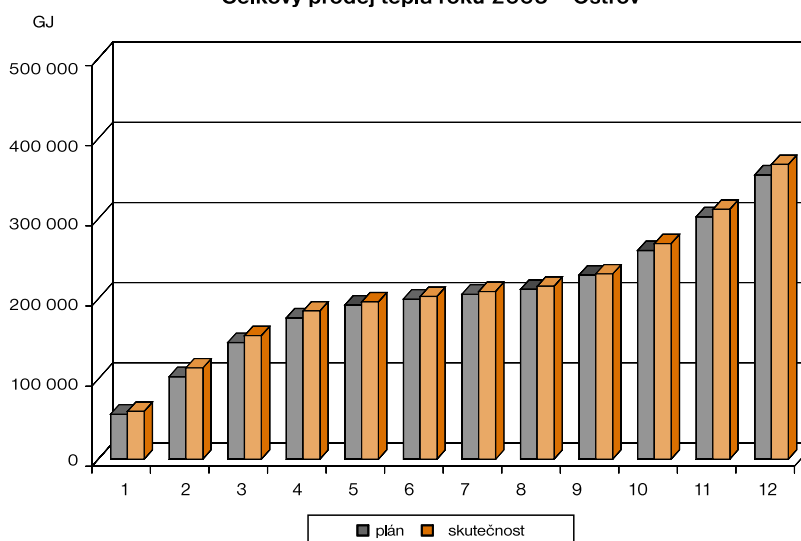
Výroba a prodej tepelné energie

Výroba a prodej tepla byly v roce 2003 příznivě ovlivněny klimatickými podmínkami. Plánovaná dodávka tepla odběratelům byla překročena o cca 3,4 %. Plánované tržby za teplo však byly vlivem využívání dvousložkové ceny tepla převážnou částí odběratelů překročeny pouze o 2,1 %. Společnost dodala svým odběratelům celkem 367 TJ tepelné energie v Ostrově a cca 10 TJ v obci Bochov.

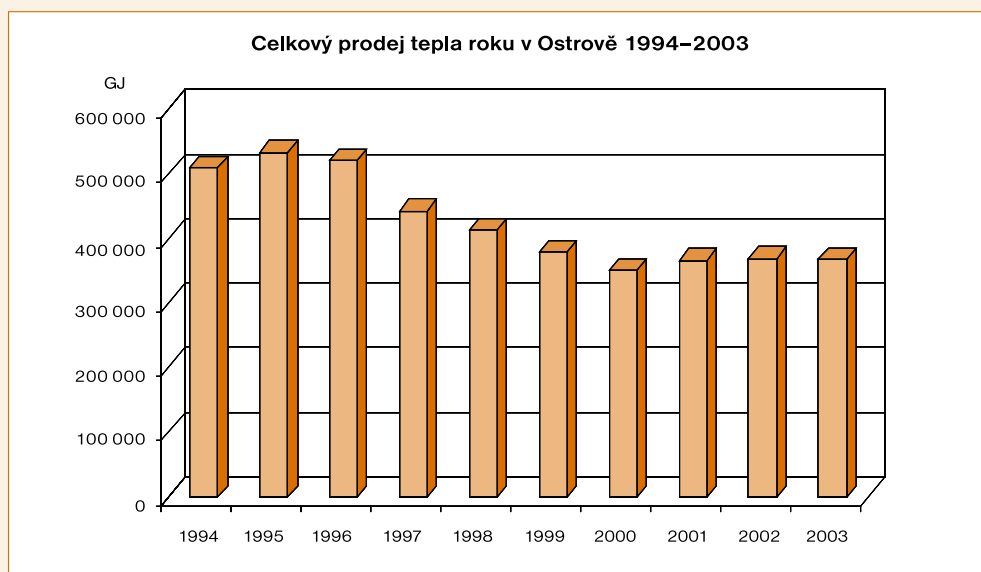
Struktura dodávek tepla v roce 2003 – Ostrov



Celkový prodej tepla roku 2003 – Ostrov



ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2003



Dodávka tepla byla spolehlivá. Spokojenost našich zákazníků, založená na přiměřených cenách a na kvalitě a spolehlivosti dodávek tepla a teplé užitkové vody představuje základní cíl obchodní politiky naší společnosti.

Nadále představuje přibližně tři čtvrtiny dodávek tepla bytový odběr. Tepelná energie byla dodávána až na pátý objektů pro cca 295 odběratelů v Ostrově s 328 odběrnými místy a 10 odběratelů se 16 odběrnými místy v Bochově. 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 právnické osoby ovládané majoritním akcionářem, t. j. městem Ostrov, jsou realizovány za stejné ceny a za stejných obchodních podmínek jako pro ostatní odběratele.

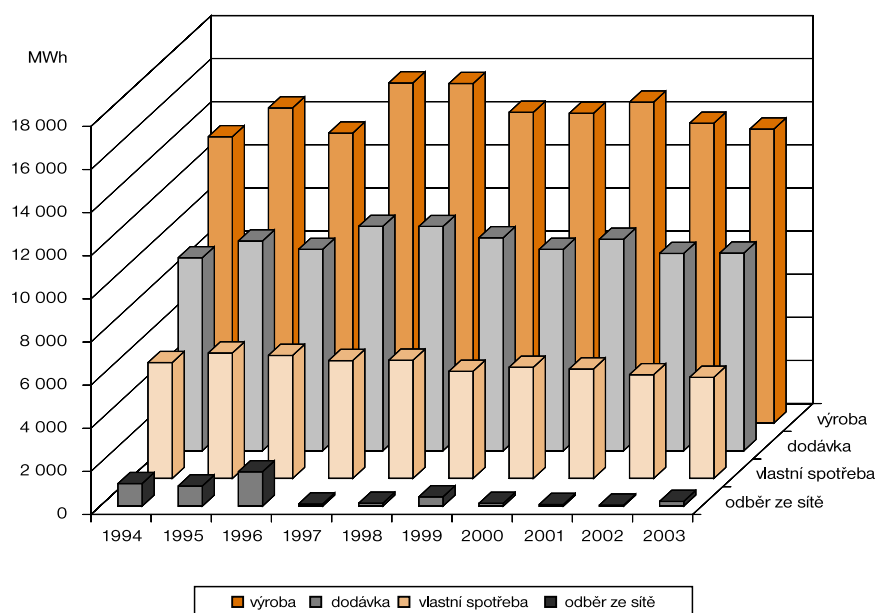
Výroba a prodej elektrické energie

Výroba elektrické energie představuje další významnou součást podnikání společnosti. Výhradním odběratelem elektrické energie je Západočeská energetika, akciová společnost. Výroba elektřiny probíhá výhradně kogeneračním způsobem, a proto je v jednotlivých měsících závislá na odběru tepla, a tím i klimatických podmínkách. Jedná se o protitlakou parní turbínu a generátor o jmenovitém výkonu 5 MW. Elektřina je dodávána do rozvodné sítě 22 kV. V letním období proběhla několikátýdenní odstávka turbogenerátoru, při které byla provedena vnitřní revize a instalován nový systém měření a regulace.

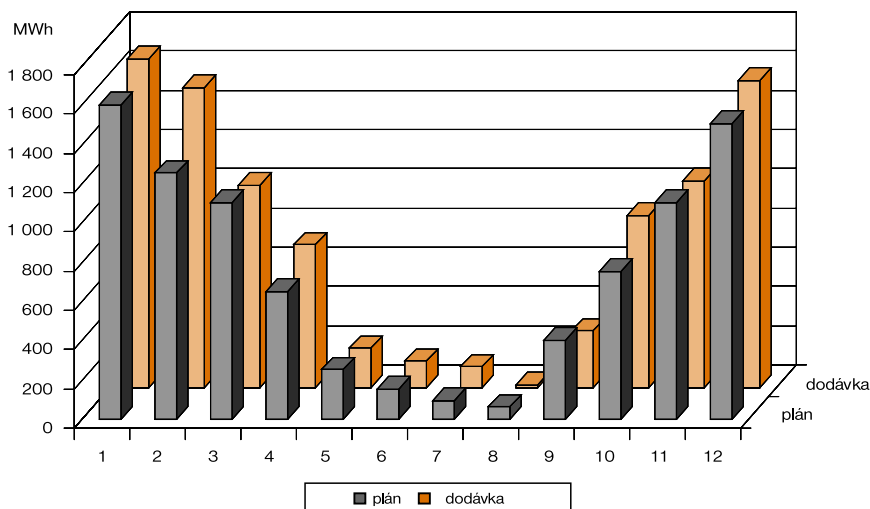
Elektrická energie je prodávána za ceny stanovené cenovým výměrem Energetického regulačního úřadu. Dodávka elektrické energie byla splněna na 103 %, plánované tržby na 103,5 %. Tržby za elektrickou energii jsou významně ovlivněny dodržováním sjednaného diagramu dodávek.

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2003

Výroba a dodávka elektrické energie 1994–2002



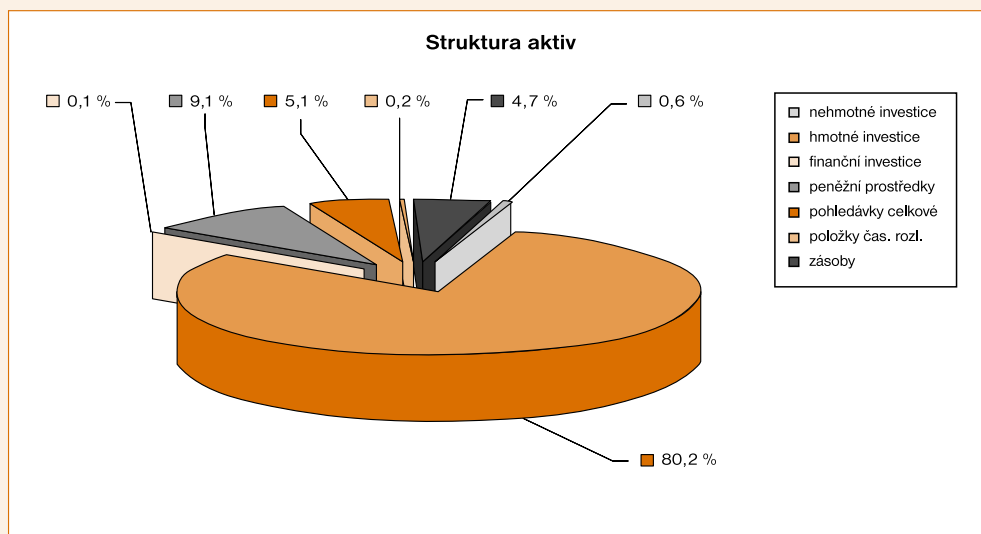
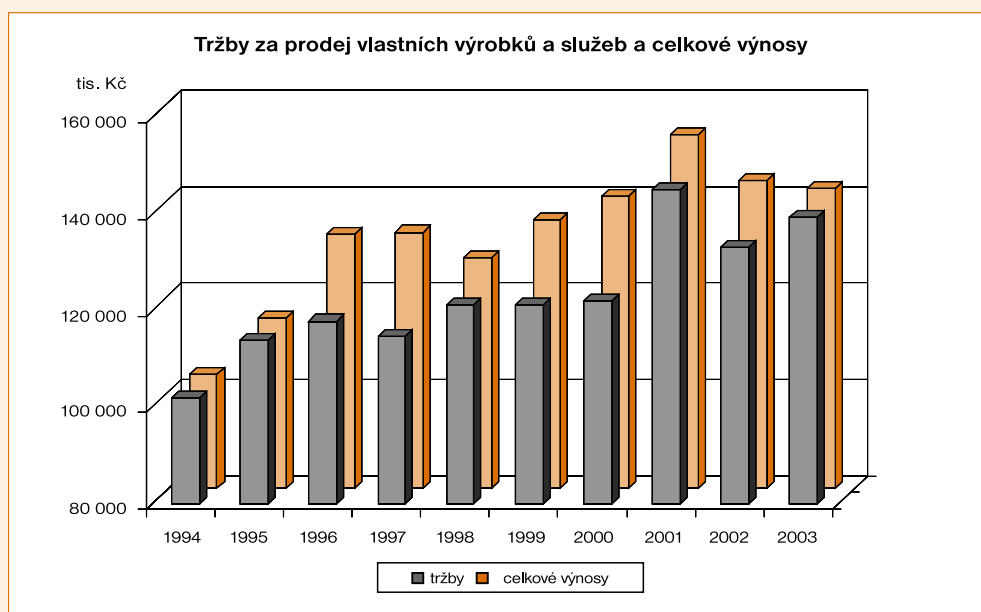
Dodávka elektrické energie v průběhu roku 2003



ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2003

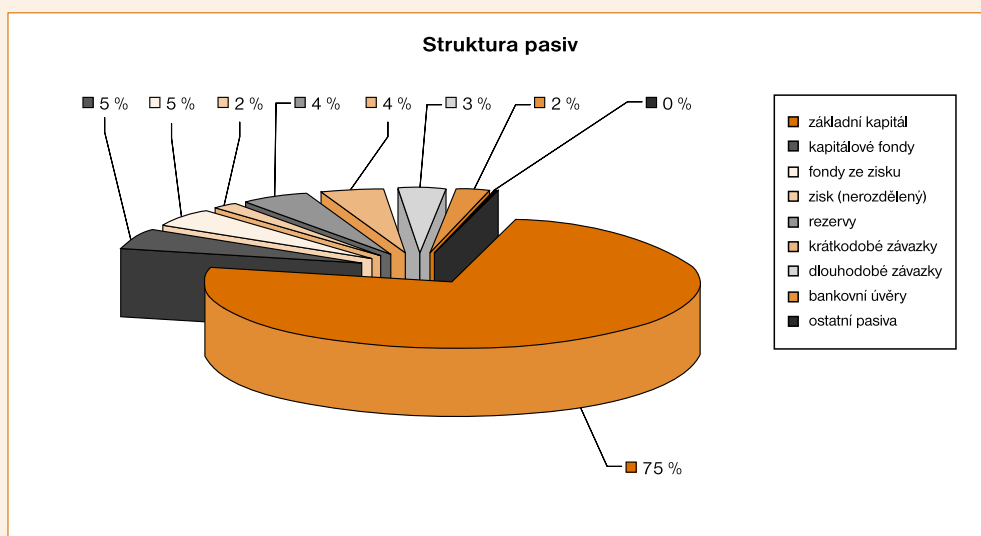
Obchod, ekonomika, finance

Plánovaný hospodářský výsledek společnosti za účetní období roku 2003 byl překročen o cca 1,3 mil. Kč a dosáhl hodnoty 5,062 mil. Kč před zdaněním, což představuje oproti ztrátě v roce 2002 nárůst o cca 9,1 mil. Kč při poklesu nákladů na opravy pouze o 6,6 mil. Kč. Překročení hospodářského výsledku bylo dosaženo vyššími tržbami za elektrickou energii a služby a nižšími náklady. Vlivem odložené daně z příjmu ve výši 1,995 mil. Kč je čistý zisk pouze 3,106 mil. Kč. Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb vzrostly meziročně o 4,7 %.



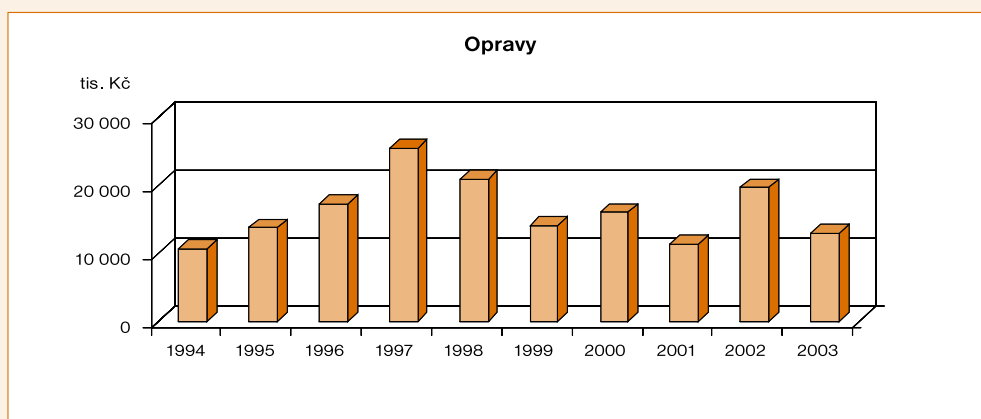
ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2003

Celkové výnosy se vlivem zúčtování rezervy na opravy v roce 2002 meziročně snížily o 1,1 %. Přidaná hodnota vzrostla o 19,5 %, produktivita práce z přidané hodnoty stoupla o 23 %. Za rok 2003 je plánována výplata dividend v celkové výši 2,15 mil. Kč. Výdaje na činnost v oblasti výzkumu a vývoje nebyly vynakládány. Pohledávky po lhůtě splatnosti nad 180 dní jsou ve výši pouze 109 tis. Kč, což při tržbách za prodej vlastních výrobků a služeb v celkové výši cca 139,4 mil. Kč svědčí o náležitě pozornosti a důslednosti, kterou této problematice věnuje vedení společnosti.



Opravy a investice

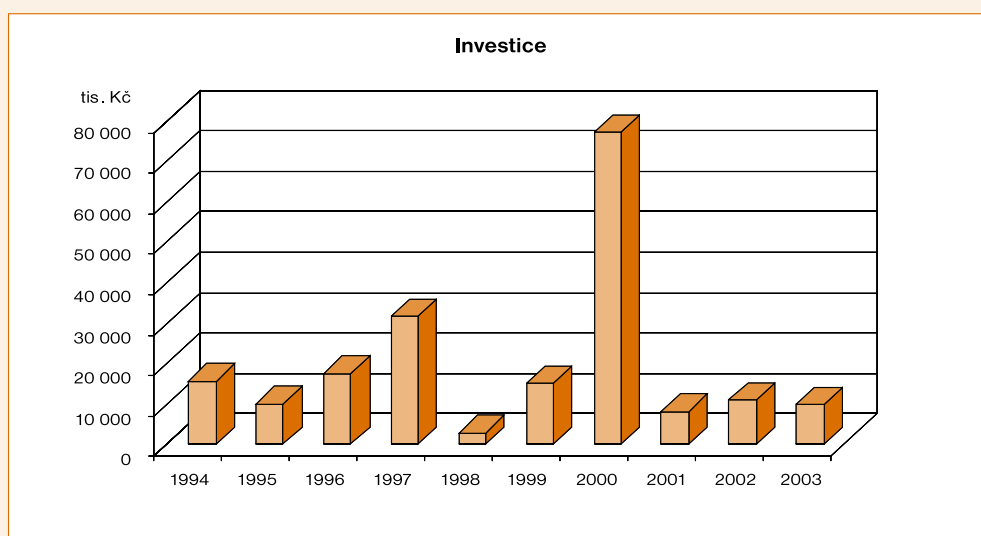
Na opravy a udržování zařízení Ostrovské teplárenské, a. s. zajišťované dodavatelsky bylo v roce 2003 vynaloženo 13,0 mil. Kč, což představuje pokles o cca 6,6 mil. Kč proti roku 2002, z toho na opravy rozvodů a výměníkůvých stanic cca 3,5 mil. Kč a na opravy v teplárně cca 9,5 mil. Kč. Mezi nejvýznamnější opravy lze zařadit výměnu části sá-lavého a konvekcíního ohříváku kotle K3, výměnu rozvodů na okruhu VS 3C, oprava stavební části výměníkové stanice



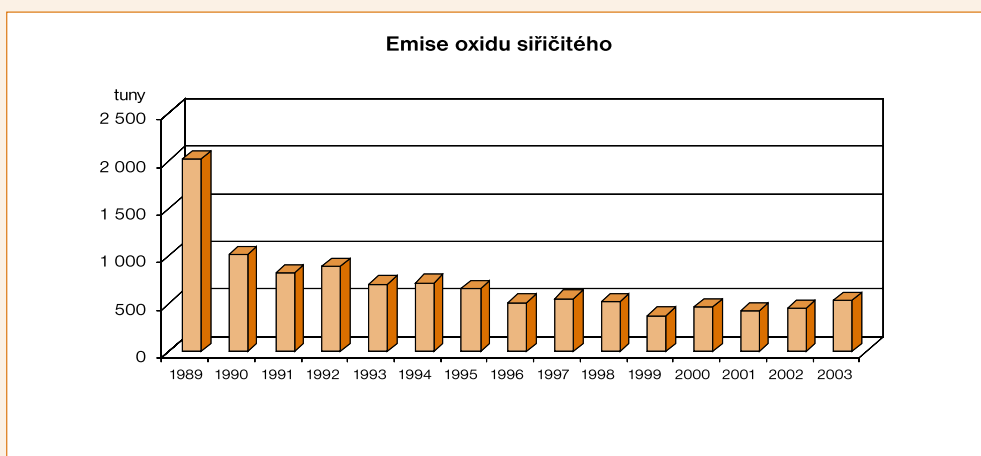
ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2003

VS 18 a vnitřní revizi turbogenerátoru. Cílem prováděných oprav je zvýšení spolehlivosti provozu a snížení tepelných ztrát. Významným způsobem se na opravách výrobního zařízení podílí vlastní údržba společnosti.

Investiční program vycházel z dlouhodobého investičního programu zaměřeného na minimalizaci dopadů provozu teplárny na životní prostředí a zvýšení efektivity výroby a rozvodu tepla a navazoval na schválený podnikatelský plán. Vzhledem k nutnosti splácení investičního úvěru byly realizovány investice za cca 9,9 mil. Kč. Ukončeny a převedeny do DHM a DNM byly investice v hodnotě cca 9,3 mil. Kč. Nejvýznamnější investicí byla realizace nového systému měření a regulace turbogenerátoru v hodnotě cca 6,7 mil. Kč.

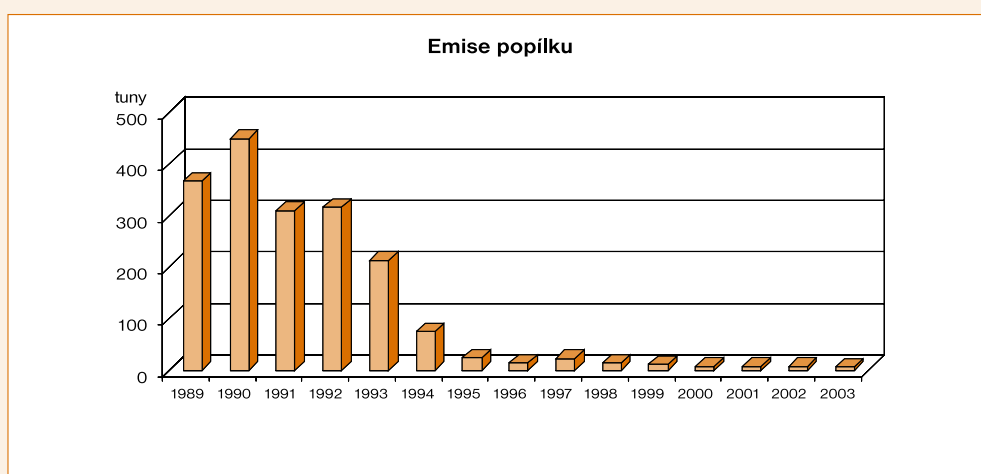


Ochrana životního prostředí

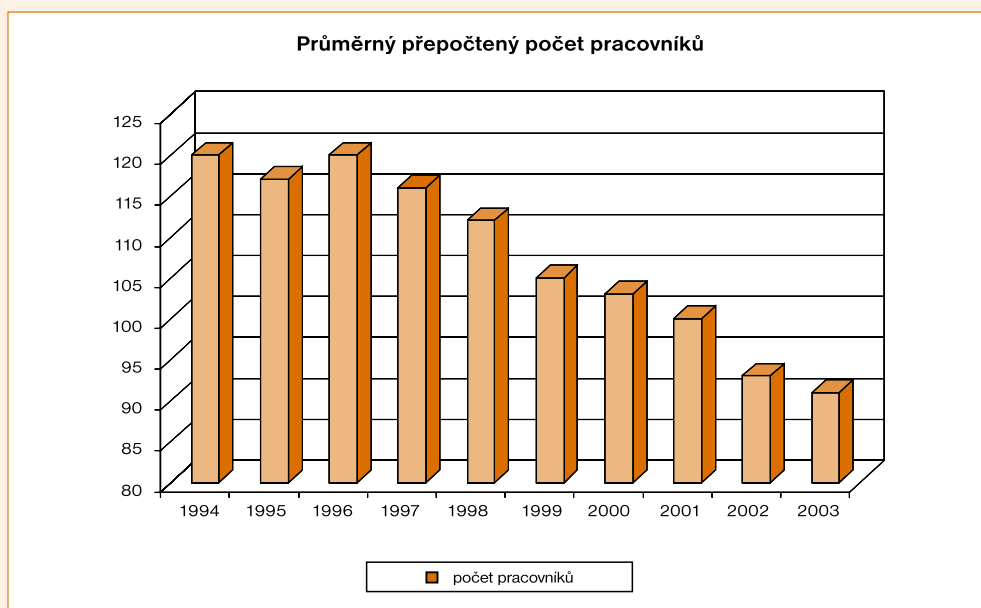


ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2003

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.

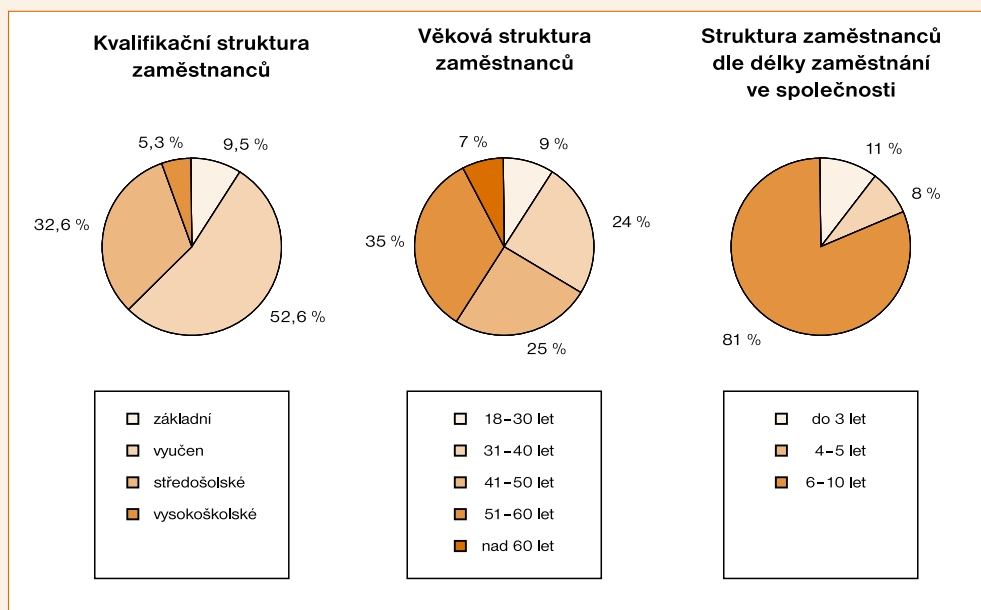


Personální politika



ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2003

Ostrovská teplárenská, a. s. zaměstnávala k 31. 12. 2002 celkem 93 pracovníků, k 31. 12. 2003 celkem 95 pracovníků. Navýšení počtu pracovníků bylo způsobeno nutností přijmout pro zajištění provozu v zimním období několik pracovníků na dobu určitou jako náhradu za dlouhodobě nemocné pracovníky. Průměrný evidenční přepočtený počet pracovníků v roce 2003 se proti uplynulému roku snížil o 2 pracovníky a činil 91 pracovníků. Kolektiv pracovníků je stabilizovaný, o čemž svědčí skutečnost, že 63 % pracovníků je ve firmě více než 10 let, tj. pracovali zde již před privatizací společnosti.



Významnou součástí sociální politiky je kvalitní kolektivní smlouva. Kolektivní smlouva na rok 2003 byla ze strany akciové společnosti plněna. Průměrná mzda meziročně narostla o cca 5 % a dosáhla 17 134 Kč, vzhledem k celkově nižšímu počtu odpracovaných hodin však průměrná hodinová mzda pracovníků vzrostla o cca 9 %. 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.

Závěr

Smyslem naší činnosti je spokojenost zákazníka a uspokojování očekávání našich akcionářů. Z hlediska zabezpečení dodávek tepla a elektrické energie lze rok 2003 hodnotit velmi dobře. Zabezpečení účetních, finančních, provozních a investičních činností lze hodnotit kladně.

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada vykonávala svoji činnost v roce 2003 v souladu s obchodním zákoníkem a stanovami společnosti.

V průběhu roku 2003 uskutečnila dozorčí rada třináct 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. Dozorčí rada na svém druhém zasedání v souladu se stanovami společnosti vzala na vědomí odstoupení pana Lumíra Pály z funkce člena dozorčí rady ke dni 27. 1. 2003 a zánik funkce člena dozorčí rady pana Petra Želechovského k 1. 1. 2003. Dozorčí rada v souladu se čl. 6.4. platných stanov kooptovala za náhradní členy společnosti pana Ing. Václava Hanzla a pana Zdeňka Volkovjaka.

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

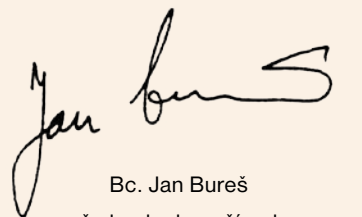
- a) společnost vyvíjela podnikatelskou činnost v roce 2003 v souladu s obecně platnými právními předpisy a stanovami
- b) přezkoumala roční účetní závěrku, návrh na rozdělení hospodářského výsledku s výsledkem, že tato účetní závěrka byla zpracována v souladu se zákonem o účetnictví v platném znění a dalšími závaznými předpisy na základě řádně vedeného účetnictví
- c) 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 odpovídá právním předpisům a stanovám
- e) projednala zprávu o vztazích mezi propojenými osobami. Vztahy mezi ovládanou a ovládající osobou v roce 2003 probíhaly na základě podmínek obvyklých v obchodním styku, z uzavřených smluv nevznikla společnosti žádná újma ani neoprávněný prospěch
- f) kontrolované akce byly provedeny v souladu s uzavřenými smlouvami. Veškeré doklady na akce, 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 za rok 2003

Tento dokument byl projednán a schválen na zasedání dozorčí rady dne 31. 3. 2004.

V Ostrově 31. 3. 2004



Bc. Jan Bureš
předseda dozorčí rady

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2003					
Označení	AKTIVA		číslo řádku	Účetní období	
a	b	c	2001	2002	2003
	Aktiva celkem (ř. 02+03+31+62) = ř. 66	001	250 136	239 259	241 066
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002			
B.	Stálá aktiva (ř. 04+13+23)	003	208 576	202 221	194 928
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004	421	945	1 519
B. I.	1. Zřizovací výdaje	005			
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	113	54	27
	3. Software	007	308	491	580
	4. Ocenitelná práva	008			
	5. Goodwill (+/-)	009			
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010			
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011		400	912
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012			
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	208 069	201 140	193 264
B. II.	1. Pozemky	014	1 882	1 882	1 882
	2. Stavby	015	90 324	88 127	81 776
	3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	113 702	111 115	109 500
	4. Pěstičské celky trvalých porostů	017			
	5. Základní stádo a tažná zvířata	018			
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019		16	16
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	2 161		90
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021			
	9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	022			
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	86	136	145
B. III.	1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	024			
	2. Podíly v účetních jednotkách s podstatným vlivem	025			
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026			
	4. Půjčky a úvěry ovl. a říz. os. a úč. jedn. s podst. vlivem	027			
	5. Jiný finanční majetek	028	86	136	145
	6. Nedokončený dlouhodobý finanční majetek	029			
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030			
C.	Oběžná aktiva (ř. 32+39+47+57)	031	40 954	36 538	45 656
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032	14 160	12 949	11 431
C. I.	1. Materiál	033	14 139	12 949	11 431
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034			
	3. Výrobky	035			
	4. Zvířata	036			
	5. Zboží	037	21		
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038			
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 46)	039			
C. II.	1. Pohledávky z obchodního styku	040			
	2. Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami	041			
	3. Pohl. za úč. jednotkami pod podstatným vlivem	042			
	4. Pohl. za společníky, členy družstva a za účastníky sdruž.	043			
	5. Dohadné účty aktivní	044			
	6. Jiné pohledávky	045			
	7. Odložená daňová pohledávka	046			
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 48 až 56)	047	15 027	14 470	12 348
C. III.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	048	11 804	12 834	10 540
	2. Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami	049			
	3. Pohl. za úč. jednotkami pod podstatným vlivem	050			
	4. Pohl. za společníky, členy družstva a za účastníky sdruž.	051			
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	052			
	6. Stát - daňové pohledávky	053	3 223	1 636	1 830
	7. Ostatní poskytnuté zálohy	054			
	8. Dohadné účty aktivní	055			
	9. Jiné pohledávky	056			-22
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 58 až 61)	057	11 767	9 119	21 877
C. IV.	1. Peníze	058	11	8	54
	2. Účty v bankách	059	11 756	9 111	18 810
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	060			3 013
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	061			
D. I.	Časové rozlišení (ř. 53 až 65)	062	606	500	482
D. I.	1. Náklady příštích období	063	606	500	482
	2. Komplexní náklady příštích období	064			
	3. Příjmy příštích období	065			

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2003							
Označení			PASIVA	číslo řádku	Účetní období		
a			b	c	2001	2002	2003
			Pasiva celkem (ř. 67+84+117) = ř. 001	066	250 136	239 259	241 066
A.			Vlastní kapitál (ř. 68+72+77+80+83)	067	214 236	204 376	207 185
A.	I.		Základní kapitál (ř. 69 až 71)	068	165 898	179 170	179 170
A.	I.	1.	Základní kapitál	069	165 898	179 170	179 170
		2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	070			
		3.	Změny základního kapitálu (+/-)	071			
A.	II.		Kapitálové fondy (ř. 73 až 76)	072	18 267	18 268	12 745
A.	II.	1.	Emisní ážio	073			
		2.	Ostatní kapitálové fondy	074	18 267	18 268	12 672
		3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	075			73
		4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	076			
A.	III.		Fondy ze zisku (ř. 78 až 79)	077	10 723	11 203	11 133
A.	III.	1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	078	10 057	10 196	10 196
		2.	Statutární a ostatní fondy	079	666	1 007	937
A.	IV.		Výsledek hospodaření minulých let (ř. 81+82)	080	16 575	-450	1 031
A.	IV.	1.	Nerozdělený zisk minulých let	081	16 575	5 146	1 031
		2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	082		-5 596	
A.	V.		Výsledek hospodaření běžného účetního období ř. 01-68-72-77-80-84-117 = ř. 60 výkazu zisku a ztráty	083	2 773	-3 815	3 106
B.			Cizí zdroje (ř. 85+90+101+113)	084	35 497	34 155	33 153
B.	I.		Rezervy (ř. 86 až 89)	085	8 455	7 818	10 364
B.	I.	1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	086	5 702	4 897	7 095
		2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	087			
		3.	Rezerva na daň z příjmů	088			
		4.	Ostatní rezervy	089	2 753	2 921	3 269
B.	II.		Dlouhodobé závazky (ř. 91 až 100)	090	270	5 484	7 366
B.	II.	1.	Závazky z obchodních vztahů	091			
		2.	Závazky k ovládaným a řízeným osobám	092			
		3.	Závazky k úč. jednotkám pod podstatným vlivem	093			
		4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k úč. sdruž.	094			
		5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	095			
		6.	Vydané dluhopisy	096			
		7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	097			
		8.	Dohadné účty pasivní	098	270	149	76
		9.	Jiné závazky	099			
		10.	Odložený daňový závazek	100		5 335	7 290
B.	III.		Krátkodobé závazky (ř. 102 až 112)	101	11 772	10 853	10 423
B.	III.	1.	Závazky z obchodních vztahů	102	9 201	8 489	7 563
		2.	Závazky k ovládaným a řízeným osobám	103			
		3.	Závazky k úč. jednotkám pod podstatným vlivem	104			
		4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k úč. sdruž.	105			
		5.	Závazky k zaměstnancům	106	1 310	1 197	1 404
		6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdrav. poj.	107	828	797	808
		7.	Stát – daňové závazky a dotace	108	222	215	-187
		8.	Krátkodobé přijaté zálohy	109			1
		9.	Vydané dluhopisy	110			
		10.	Dohadné účty pasivní	111			
		11.	Jiné závazky	112	211	155	834
B.	IV.		Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 114 až 116)	113	15 000	10 000	5 000
B.	IV.	1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	114	15 000	10 000	5 000
		2.	Krátkodobé bankovní úvěry	115			
		3.	Krátkodobé finanční výpomoci	116			
C.	I.		Časové rozlišení (ř. 118 až 119)	117	403	728	728
C.	I.	1.	Výdaje příštích období	118	403	728	728
		2.	Výnosy příštích období	119			

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu k 31. 12. 2003						
Označení		TEXT	číslo řádku	Účetní období		
a		b	c	2001	2002	2003
I.		Tržby za prodej zboží	01	5 753	7 002	1 927
A.		Náklady vynaložené na prodej zboží	02	5 370	6 571	1 842
	+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	383	431	85
II.		Výkony (ř. 05+06+07)	04	145 223	133 423	139 668
II.	1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	145 084	133 191	139 435
	2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06			
	3.	Aktivace	07	139	232	233
B.		Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	92 005	86 795	83 490
B.	1.	Spotřeba materiálu a energie	09	64 042	60 752	64 648
B.	2.	Služby	10	27 963	26 043	18 842
	+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	53 601	47 059	56 263
C.		Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	26 752	26 110	26 262
C.	1.	Mzdové náklady	13	18 930	18 652	18 669
C.	2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	615	560	565
C.	3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	6 927	6 602	6 766
C.	4.	Sociální náklady	16	280	296	262
D.		Daně a poplatky	17	1 875	3 443	3 918
E.		Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	18 103	17 259	17 118
III.		Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	1 279	404	167
III.	1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	1 179	54	30
III.	2.	Tržby z prodeje materiálu	21	100	350	137
F.		Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	930	421	109
F.1		Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	870	95	
F.2		Prodaný materiál	24	60	326	109
G.		Změna stavu rezerv a opr. pol. v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	1 825	-633	2 512
IV.		Ostatní provozní výnosy	26	81	253	145
H.		Ostatní provozní náklady	27	371	2 643	307
V.		Převod provozních výnosů	28			
I.		Převod provozních nákladů	29			
	*	Provozní výsledek hospodaření [ř. 11-12-17-18+19-22-(+/-25)+26-27+(-28)-(-29)]	30	5 105	-1 527	6 349
VI.		Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31			
J.		Prodané cenné papíry a podíly	32			
VII.	1.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 až 36)	33			
VII.	2.	Výnosy z podílů, ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34			
VII	3.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35			
VII	4.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36			
VIII.		Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37			
K.		Náklady z finančního majetku	38			
IX.		Výnosy z přecenění majetkových cenných papírů	39			
L.		Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40			
M.		Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	254	395	
X.		Výnosové úroky	42	434	182	156
N.		Nákladové úroky	43	1 209	597	222
XI.		Ostatní finanční výnosy	44		20	18
O.		Ostatní finanční náklady	45	1 285	1 735	1 254
XII.		Převod finančních výnosů	46			
P.		Převod finančních nákladů	47			
	*	Finanční výsledek hospodaření [ř. 31-32+33+37-38+39-40-(+/-41)+42-43+44-45+(-46)-(-47)]	48	-2 314	-2 525	-1 302
Q.		Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50+51)	49		-261	1 956
Q.1.		splatná	50			
Q.2.		odložená	51		-261	1 956
**		Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30+48-49)	52	2 791	-3 791	3 091
XIII.		Mimořádné výnosy	53	74	5	15
R.		Mimořádné náklady	54	92	29	
S.		Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56+57)	55			
S.1.		splatná	56			
S.2.		odložená	57			
	*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53-54-55)	58	-18	-24	15
W.			59			
***		Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52+58-59)	60	2 773	-3 815	3 106

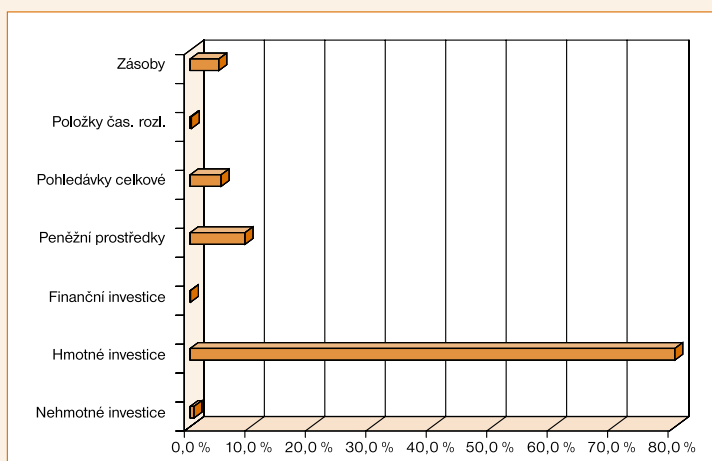
VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

Rozdělení hospodářského výsledku

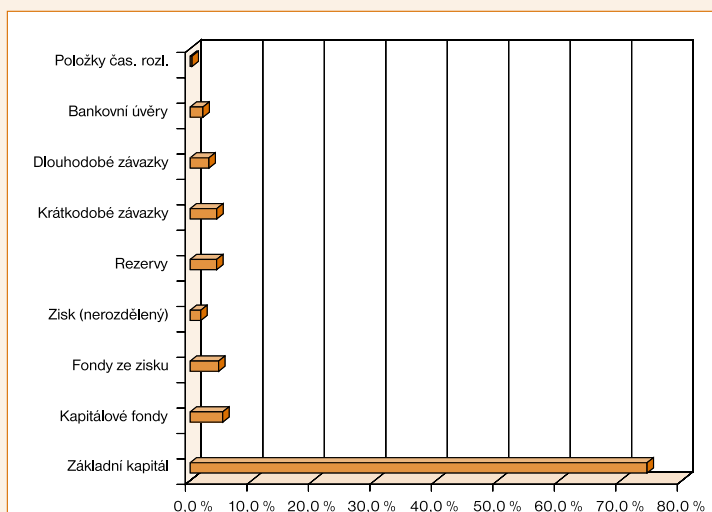
	Skutečnost roku 2003
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (použitelný zisk)	3 106
Zákonný příděl do rezervního fondu (5 % z použitelného zisku)	156
Zvýšený příděl do rezervního fondu (5 % z použitelného zisku)	0
Příděl do sociálního fondu	560
Příděl do fondu odměn	180
Tantiémy	52
Dividendy	2 150
Nerozdělený zisk	8

Struktura aktiv a pasiv

STRUKTURA AKTIV		
Nehmotné investice	1 519	0,6 %
Hmotné investice	193 264	80,2 %
Finanční investice	145	0,1 %
Peněžní prostředky	21 877	9,1 %
Pohledávky celkové	12 348	5,1 %
Položky čas. rozl.	482	0,2 %
Zásoby	11 431	4,7 %
	241 066	100,0 %



STRUKTURA PASIV		
Základní kapitál	179 170	74,3 %
Kapitálové fondy	12 745	5,3 %
Fondy ze zisku	11 133	4,6 %
Zisk (nerozdělený)	4 137	1,7 %
Rezervy	10 364	4,3 %
Krátkodobé závazky	10 423	4,3 %
Dlouhodobé závazky	7 366	3,1 %
Bankovní úvěry	5 000	2,1 %
Položky čas. rozl.	728	0,3 %
	241 066	100,0 %



VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

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. 2003.

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. 2003 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 presentace 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 2003 a výsledku hospodaření za rok 2003 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 2004



Ing. Josef Běloubek
auditor
číslo osvědčení 1022

Příloha: Účetní závěrka obsahující výkaz zisku a ztráty a rozvahu včetně přílohy k 31. 12. 2003

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2003

I. Obecné údaje o společnosti**1. Název a sídlo společnosti**

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

Základní kapitál společnosti zapsaný v obchodním rejstříku
179 169 840,- Kč je rozdělen do 165 898 ks akcií o nomi-
nální výši 1 080,- Kč.

Rozdělení akcií

Město Ostrov	97,3 %
Ostatní	2,7 %

Provedené změny v obchodním rejstříku

V roce 2003 byly v obchodním rejstříku provedeny tyto změny:

1. K 30. 1. 2003 změna podoby kmenových akcií na akcie v listinné podobě.
2. Ke 4. 11. 2003 změna členů dozorčí rady společnosti schválená na valné hromadě dne 28. 5. 2003
 - uvolnění členové z dozorčí rady: Ing. Petr Nedvěď.
 - noví členové dozorčí rady:
Bc. Jan Bureš, Ing. Václav Hanzl, p. Zdeněk Volkovjak.

2. Datum vzniku

1. 1. 1994 privatizací ze 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			84,8 MW
z toho:	kotel	K 1	12,8 MW
	kotel	K 2	40 MW
	kotel	K 3	32 MW
Instalovaný elektrický výkon			5 MW

Bochov

Instalovaný tepelný výkon			2 MW
Instalovaný elektrický výkon			0 MW

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2003

	2003	2002
Užitečná dodávka (prodej) tepelné energie (GJ)	367 857	379 426
Měřená dodávka elektrické energie (MWh)	9 167	9 147

5. Členové správních orgánů společnosti k 31. 12. 2003

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. 2003

Předseda:	Bc. Jan Bureš
Místopředseda:	Ing. Václav Hanzl
Členové:	Ing. Jan Zborník p. Zdeněk Volkovjak p. Bohdan Ivaškovič p. Josef Kulhavý

6. Průměrný přepočtený počet pracovníků a výše osobních nákladů

		2003	2002
6.1.	Průměrný přepočtený počet pracovníků	91	93
	z toho řídící pracovníci (ředitel, manažeri)	4	4
6.2.	Osobní náklady v tis. Kč	26 262	26 110
	Odměny členům orgánů včetně podílu na zisku	565	605

7. Půjčky a ostatní plnění členům statutárních a řídicích orgánů

1. V roce 2003 nebyly poskytnuty žádné půjčky členům statutárních orgánů a řídicím pracovníkům společnosti.

2. Ostatní nefinanční plnění: 54 336,- Kč (používání osobního vozidla pro osobní potřebu).

II. Účetní metody a účetní zásady společnosti

1. Zásoby

1.1. Za zásoby se považují:

- a) materiál na skladě
- b) zboží

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

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2003

2.2. DHM – neodepisovaný – bez ohledu na pořizovací cenu

- pozemky
- umělecká díla a sbírky

2.3. Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)

- nad 60 000,- Kč pořizovací ceny

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

- Software od 7 001,- Kč do 60 000,-Kč pořizovací ceny za 1 ks se účtuje na vrub účtu 518 800 a je o něm vedena operativní evidence.
- 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.
- Nářadí – přístroje, inventář v pořizovací ceně od 501,- Kč do 7 000,- Kč/ks je považováno za materiál a účtováno na vrub účtu 501 400 a je o něm vedena operativní evidence při vlastní spotřebě.
- Ochranné pracovní pomůcky jsou účtovány na vrub účtu 501 600 bez ohledu na jejich pořizovací cenu a je o nich vedena operativní evidence.
- Hmotný majetek v ceně od 7 001,- Kč do 40 000,- Kč je účtovaný 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 43 tis. Kč.

Technické zhodnocení DHM do 40 000 Kč bylo účtováno na účet 548 200 ve výši 34 tis. Kč.

2.6. Způsob stanovení reprodukční ceny u majetku pořízeného v roce 2003

Reprodukční cena nebyla použita.

3. Změny v účetních postupech proti předcházejícímu období

V roce 2003 byly provedeny změny v účetních postupech v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

4. Způsob stanovení opravných položek k majetku

- V roce 2003 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 2003 – 975 tis. Kč

v roce 2002 – 991 tis. Kč

- 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.

- Opravné položky k rizikovým pohledávkám

(558, 559) celkem: v roce 2003 – 100 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. Uplatněný způsob při přepočtu údajů v cizích měnách

Při přepočtu uplatněn denní kurz ČNB a o kurzovních rozdílech je účtováno k 31. 12. 2003.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2003

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. Doplňující informace

1. Hmotný a nehmotný majetek

1.1. Rozpis samostatných movitých věcí – tis. Kč

Pořizovací cena	2003	2002	Oprávky	2003	2002
Stroje a zařízení	209 637	202 626	Stroje a zařízení	102 205	94 557
Dopravní prostředky	6 467	6 584	Dopravní prostředky	4 422	3 607
Inventář	69	69	Inventář	46	42
Drobný dlouhodobý m.	5 857	6 193	Drobný dlouhodobý m.	5 857	6 193
Celkem	222 030	215 472	Celkem	112 530	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. 2003	31. 12. 2002
Vyúčtování částečných splátek	403 175 Kč	311 965 Kč
Skutečné uhrazené splátky	403 175 Kč	311 965 Kč

1.3. Dlouhodobý finanční majetek

ISIN	Název fondu	Měna	Počet podílových listů	Hodnota 1 podílového listu	Hodnota podílových listů ve fondu
77000001147	1. IN – Výnosový fond	CZK	49 092	1,0262	50 378,21
770000001881	1. IN – Středoevropský fond	CZK	96 140	0,8957	86 112,59

1.4. Krátkodobý finanční majetek

ISIN	Měna	Počet kusů	Pořizovací cena	Objem pořízení
LU0171686495	CZK	300	10 000,00	3 000 000,00
Název emise	Kurz	Blokováno	Tržní cena	Tržní objem
ČSOB Reverzní Klik	1		10 044,57	3 013 371,00

1.5. Celková hodnota majetku na podrozvahových účtech

K 31. 12. 2003 je dlouhodobý hmotný majetek do 40 tis. Kč vedený na podrozvahovém účtě v hodnotě 1 580 tis. Kč.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2003

2. Pohledávky

Přehled o pohledávkách v roce 2003 – tis. Kč

Pohled. dle rozvahy k 31. 12. 2003 celkem		12 348			
C II a C III ř. 039 + ř. 047			Splatnost		
Druh pohledávky – dle účtů			starší než 1 rok	do 1 roku	ve lhůtě
311	- Odběratelé	11 105	98	713	10 294
314	- Poskytnuté zálohy	-465			-465
335	- Pohledávky za zaměstnanci	-22			-22
343	- DPH	1 118			1 118
391	- Opravná položka	-100			-100
345	- Ostatní daně	712			712

Přehled o pohledávkách v roce 2002 – tis. Kč

Pohled. dle rozvahy k 31. 12. 2002 celkem		14 470			
C II a C III ř. 038 + ř. 044			Splatnost		
Druh pohledávky – dle účtů			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

	2003	2002
Souhrnná výše pohledávek po lhůtě splatnosti v tis. Kč	811	830

Přehled pohledávek po lhůtě splatnosti

	Termin	2003	2002
1.	od 1. do 30. dne	605	609
2.	od 31. do 60. dne	61	31
3.	od 61. do 90. dne	35	37
4.	od 91. do 180. dne	1	33
5.	nad 180.	109	120

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2003

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 MARTIN TOCIK & PARTNER, advokátní kancelář.

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

Opravné položky			
Rok	Rizikové pohledávky	Daň. oprav. položka	Účetní opravná položka
2003	109	84	16
2002	120	89	31

3. Vlastní kapitála) Vlastní kapitál v tis. Kč.

2003	2002	Rozdíl
207 185	204 376	2 809

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

Vlastní kapitál (účet)	Stav k 1. 1. 2003	Zvýšení	Snížení	Stav k 31. 12. 2003
411	179 170			179 170
412	0			0
413	18 268		5 596	12 672
414	0	83	10	73
421	10 196			10 196
422	0			0
423	553	1 003	1 068	488
427	454	6	11	449
428	5 146		4 115	1 031
429	-5 596		-5 596	0
431	-3 815	3 106	-3 815	3106
Celkem	204 376	4 198	1 389	207 185

Základní kapitál společnosti – zapsaný v obchodním rejstříku ve výši 179 169 840,- Kč je rozdělen do 165 898 kusů akcií o nominální hodnotě 1 080,- Kč. 161 374 kusů akcií je nahrazeno jednou hromadnou akcií nahrazující akcie o souhrnné jmenovité hodnotě 174 283 920,- Kč.

- b) Investice – v průběhu roku 2003 byly ukončeny investice a převedeny do DHM a DNM ve výši 9 245 tis. Kč
 c) Nově pořízený DDHM a DDNM v roce 2003 ve výši 745 tis. Kč

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2003

Rozhodující investice zařazené do DHM a DNM v roce 2003:

Systém měření a regulace generátoru	4 161 tis. Kč
Systém měření a regulace turbíny	2 535 tis. Kč
Systém měření a regulace VS	1 438 tis. Kč
Toyota Yaris	251 tis. Kč
Ostatní investice	860 tis. Kč

4. Závazky**4.1. Přehled o závazcích v roce 2003 – v tis. Kč**

Závazky dle rozvahy k 31. 12. 2003 celkem		17 789	Splatnost		
B II a B III ř. 090 + ř. 101					
Druh závazků – dle účtů			starší než 1 rok	do 1 roku	Ve lhůtě
321	- Dodavatelé	7 563			7 563
324	- Přijaté zálohy	1			1
331	- Závazky k zaměstnancům z mezd	1 404			1 404
336	- Závazky ze soc. zabezpečení	808			808
341	- Daň z příjmu	-584			-584
342	- Daň z příjmu zaměstnanců	233			233
345	- Ostatní daně a poplatky	995			995
365	- Závazky ke společníkům				
378,9	- Leasing	3			3
389	- Dohadné účty pasivní	76			76
481	- Odložený daňový závazek	7 290			7 290

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

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

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2003

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. 2003	4 897	2 198	0	7 095
	r. 2002	5 684	1 313	2 100	4 897
Ostatní celkem	r. 2003	2 921	350	2	3 269
	r. 2002	2 770	430	279	2 921

Důvody k dalším rezervám nebyly zjištěny.

5.2. Náklady na vývoj a výzkum

Náklady na vývoj a výzkum nebyly v roce 2003 uplatněny.

6. Dohadné účty aktivní

Na účtě 388 není účtováno.

7. Dohadné účty pasivní

Nevyfakturovaná spotřeba vody za část 12/2003 je ve výši 71 tis. Kč.

Nevyfakturovaná spotřeba el. energie za část 2003 ve výši 5 tis. Kč.

8. Výnosy z běžné činnosti rozvržené podle hlavních činností

	2003	2002
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	139 435	133 191
z toho:		
za tepelnou energii	117 492	113 124
za elektrickou energii	10 466	10 480
za služby	11 477	9 587

9. Odložená daň

Odložená daň k 31. 12. 2003 v tis. Kč	Daňová hodnota	Účetní hodnota	Základ pro výpočet odložené daně
Odepisovaný dlouhodobý majetek	154 880	193 223	38 343
Opravná položka k zásobám		975	-975
Opravná položka k majetku		1 324	-1 324
Daňová ztráta minulých let		11 881	-11 881
Neuplatněné reinvestice		647	-647
Celkem základ odložené daně			23 516
Odložená daň		7 290	

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2003

Odložená daň k 31. 12. 2002 v tis. Kč	Daňová hodnota	Účetní hodnota	Základ pro výpočet odložené 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		5 334	

Změna odložené daně 1 956 tis. Kč.

10. Hospodářský výsledek – tis. Kč

Ukazatel	2003	2002
	částka v tis. Kč	částka v tis. Kč
Výnosy celkem účt. tř. 6	148 725	143 737
Náklady celkem bez účtu 592	143 663	147 813
Hospodářský výsledek před zdaněním	5 062	-4 076
Daň z příjmů splatná	0	0
Daň z příjmů odložená	1 956	-261
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	3 106	-3 815

11. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku – tis. Kč

	Skutečnost roku 2003	Návrh roku 2002
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (použitelný zisk)	3 106	-3 815
Zákonný příděl do rezervního fondu (5 % z použitelného zisku)	156	0
Zvýšený příděl do rezervního fondu (5 % z použitelného zisku)	0	0
Příděl do sociálního fondu	560	0
Příděl do fondu odměn	180	0
Tantiémy	52	0
Dividendy	2 150	0
Nerozdělený zisk	8	0

- 12.** Na základě přijaté koncepce rozvoje a údržby teplárenské soustavy v Ostrově je plánován v roce 2004 před zdaněním zisk ve výši 4 500 tis. Kč.
- 13.** Proti společnosti jsou vedeny soudní spory s Lesy ČR, s. p., za škody na lesích požaduje žalobce cca 933 tis. Kč s příslušenstvím.
- 14.** 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 63 164 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 1 064 m², stavba na st. p. č. 2068 o výměře 405 m², manipulační plocha p. č. 2125/2 o výměře 502 m² vše v katastrálním území Ostrov nad Ohří zapsané na listu vlastnictví č. 2426 Katastrálního úřadu v Karlových Varech.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2003

15. Do účetní závěrky byla proúčtována veškerá známá rizika, ztráty a znehodnocení známá k 31. 12. 2003.

Po datu účetní závěrky došlo k 31. 1. 2004 k těmto změnám :

Položka	Stav 31. 12. 2003	Stav 31. 1. 2004
Krátkodobé závazky	10 423	9 668
Krátkodobé pohledávky	12 348	12 993

Konečná splátka úvěru ve výši 5 mil. Kč byla uhrazena 26. 1. 2004.

Návrh na zrušení zástavního práva byl podán dne 3. 2. 2004.

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

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2003

Přehled o peněžních tocích za účetní období 2003

P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období.	9 119
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti).	
Z.	Účetní zisk, nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním.	5 047
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace.	19 718
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek a dále umořování opravné položky k nabytému majetku.	17 118
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatků přechodných účtů aktiv a pasív, tj. časové rozlišení nákladů a výnosů a kurz. rozdílů s výjimkou čas. rozlišení úroků a kursových rozdílů aktivních a pasivních vztahujících se k závazkům v cizí měně z titulu pořízení investičního majetku.	2 564
A. 1. 3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv včetně oceňovacích rozdílů z kapitálových účastí.	-30
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.	66
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami.	24 765
A. 2.	Změna potřeby pracovního kapitálu.	3 210
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti.	2 122
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti.	-430
A. 2. 3.	Změna stavu zásob.	1 518
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami.	27 975
A. 3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků.	-222
A. 4.	Přijaté úroky s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy).	156
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období.	0
A. 6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimoř. hospodářský výsledek vč. uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti.	15
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti.	27 924
	Peněžní toky z investiční činnosti.	
B. 1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv.	-9 825
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv.	30
B. 3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám.	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti.	-9 795
	Peněžní toky z finanční činnosti.	
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků.	-5 000
C.2.	Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky.	-371
C.2. 1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněž. ekvivalentů z titulu zvýšení základního jmění, event. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení.	0
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 společníky.	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů.	-371
C.2.6.	Vyplacené dividendy, nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a vč. finančního vypořádání se společníky v. o. s. a komplementáři u k. s.	0
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.	-5 371
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků.	12 758
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období.	21 877

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Rozhodné období

Ostrovská teplárenská, a. s. (dále „Společnost“) neměla k 31. 12. 2003 uzavřenou podle § 190d obchodního zákoníku žádnou ovládací smlouvu. Zpráva podle ustanovení § 66a zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „obchodní zákoník“) o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou a ostatními osobami – propojenými osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „Zpráva“) je zpracována za poslední účetní období, tj. za období od 1. ledna 2003 do 31. prosince 2003.

Ovládající osobou je Město Ostrov, které vlastní 97,3 % akcií společnosti.

Vztahy mezi ovládanou a ovládající osobou v roce 2003 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 uzavírala v daném období smlouvy, na základě kterých nakoupila dlouhodobý majetek. Jedná se o nákup nebytových prostor v obytných domech, ve kterých jsou umístěné výměňkové stanice.

Název smlouvy	Datum	Předmět	Množství	Cena
Pronájem reklamní plochy	1. 9. 2003		2 m ²	5.000,- Kč

Prodeje

Společnost neuzavírala 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 tepla a tepelné energie – přehled smluv

Název smlouvy	Datum uzavření	Doba trvání	Předmět nákupu	Množství	Cena
10047 – Sauna	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	462,29	132 418,60
10027 – Knihovna	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	298,97	108 107,90
10044 – Koupaliště	1. 6. 2003	3 měsíce	teplo	752,61	79 024,10

Poplatky

Společnost uhradila v daném období městu správní poplatek za užívání veřejného prostranství města 606 tis. Kč.

Ostatní smluvní vztahy

Společnost uhradila městu na základě o smlouvy o pronájmu přípojky tepla SO14, výměňkové stanice SO15 a sekundárních rozvodů SO16 ze dne 5. 2. 2002 – 350 tis. Kč.

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

B. Smluvní vztahy s ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající 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	805,82	286 501,10
10022 – 1. ZŠ ÚT	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	2 957,66	1 028 602,80
10023 – 5. ZŠ	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	2 679,83	1 144 843,60
10024 – 3. MŠ	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	771,43	274 224,30
10025 – 7. MŠ	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	543,98	184 155,00
10028 – 4. ZŠ	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	2 577,08	925 780,80
10030 – ZUŠ	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	1 490,50	563 932,50
10031 – Dům kultury	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	2 852,66	960 087,60
10049 – Penzion	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	2 802,61	886 393,50
10066 – 5. MŠ	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	826,58	308 407,50
10076 – Dům dětí	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	371,91	127 496,80
10202 – 3. ZŠ	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	2 388,46	886 393,80
10321 – 1. ZŠ bazén	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	3 711,78	831 947,90

Ostrov dne 28. 2. 2004

Ing. Ben Veselý
místopředseda představenstva

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI**

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

Určeno: Pro představenstvo a akcionáře

Provedl jsem ověření zprávy o vztazích mezi propojenými Osobami za rok 2003. Ovládající osoba je Město Ostrov vlastníci 97,3 % akcií společnosti ovládané osoby Ostrovská teplárenská, a. s., se sídlem Mořičovská 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 3. března 2004



Ing. Josef Běloubek
auditor
číslo osvědčení 1022

Příloha: Zpráva o vztazích mezi propojenými Osobami za rok 2003

VÝROK AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ

VÝROK AUDITORA
K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ

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

Představenstvu akciové společnosti, dozorčí radě a akcionářům:

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Ostrovská teplárenská, a. s., k 31. 12. 2003.

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. 2003 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 2003 a výsledku hospodaření za rok 2003 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 2003 u společnosti Ostrovská teplárenská a. s. Podle mého názoru jsou tyto informace ve všech významných ohledech v souladu s účetní závěrkou roku 2003, z níž byly převzaty.

Litoměřice, dne 10. března 2004



Ing. Josef Běloubek
auditor
číslo osvědčení 1022

ZODPOVĚDNOST ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU

Ing. Tibor Hrušovský, narozen 3. srpna 1960, předseda představenstva a generální ředitel Ostrovske teplárenské, a. s., je odpovědný za zpracování a vydání výroční zprávy Ostrovske teplárenské, a. s. za rok 2003 ve smyslu platných zákonných ustanovení.

Ing. Ben Veselý, narozen 11. srpna 1948 místopředseda představenstva ekonomický ředitel Ostrovske teplárenské, a. s., je odpovědný za zpracování účetní závěrky Ostrovske teplárenské, a. s. za rok 2003.

Čestné prohlášení:

Prohlašuji, že údaje uvedené v této výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta cenných papírů, nebyly vynechány.

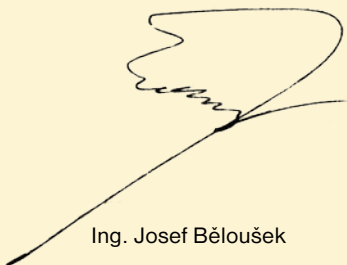


Ing. Tibor Hrušovský
předseda představenstva



Ing. Ben Veselý
místopředseda představenstva

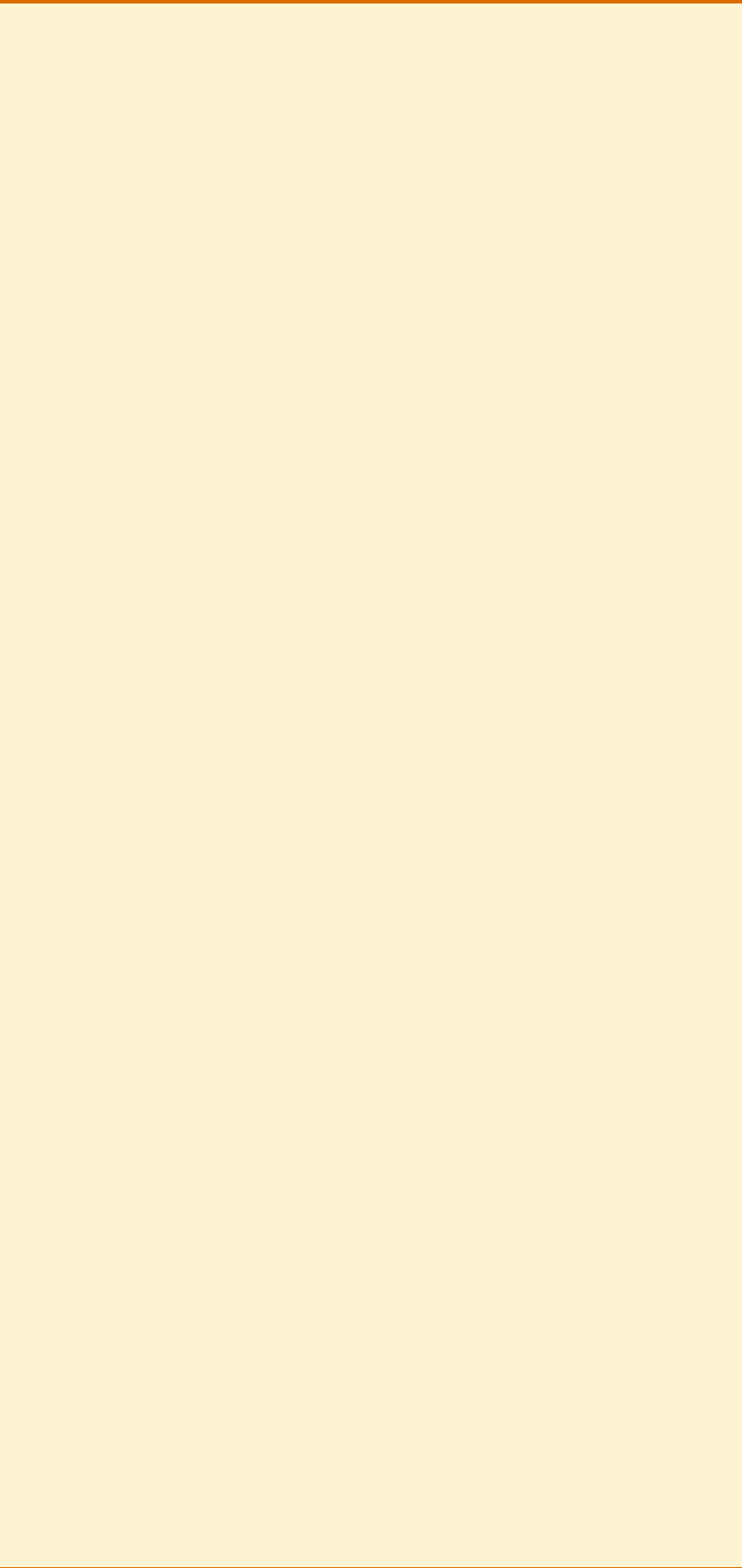
Účetní závěrku za poslední tři účetní období ověřil v Ostrovske teplárenské a. s. auditor:



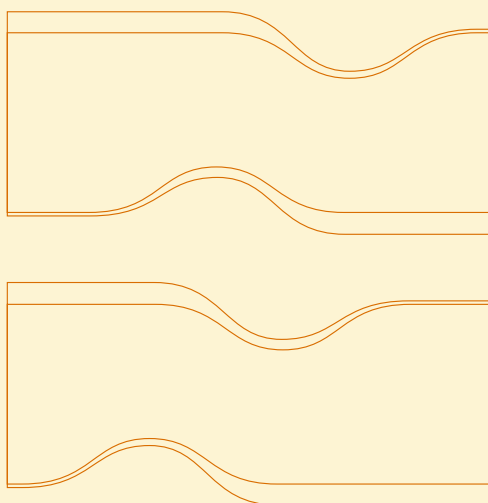
Ing. Josef Běloušek
auditor

číslo osvědčení 1022
Vrchlického 248, 412 01 Litoměřice





V Ý R O Č N Í Z P R Á V A



| 2 | 0 | 0 | 3 |

