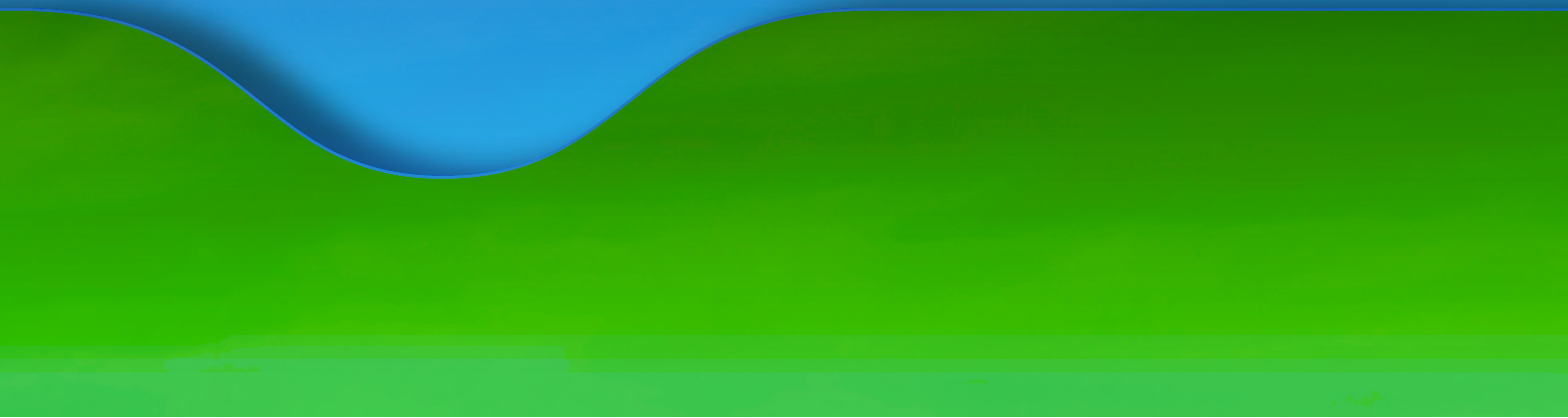


O S T R O V S K Á T E P L Á R E N S K Á , a . s .

V Ý R O Č N Í Z P R Á V A 2 0 0 9

Úvodní slovo předsedy představenstva**4****Charakteristika společnosti****6****Valná hromada 12. 5. 2009****11****Zpráva představenstva o činnosti a hospodaření společnosti v roce 2009****12****Zpráva dozorčí rady****23****Výsledky hospodaření společnosti****24****Příloha účetní závěrky za rok 2009****30****Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami****41****Zodpovědnost za výroční zprávu****43****Zpráva nezávislého auditora****44**





Vážený akcionáři,
vážení obchodní přátelé, dámy a pánové,

dovolte mi se jménem představenstva krátce ohlédnout za uplynulým rokem a seznámit Vás s činností a výsledky hospodaření Ostrovské teplenské, akciové společnosti za rok 2009.

V uplynulém roce byla dokončena změna ve struktuře akcionářů společnosti a Město Ostrov se tak stalo jediným akcionářem společnosti. Pro Město Ostrov to znamená významné zjednodušení při výkonu svých akcionářských práv.

Rok 2009 byl třetím v řadě nadprůměrně teplých let, což mělo nepříznivý vliv na plnění plánovaných dodávek tepla a elektřiny. Plán prodeje tepelné energie v technických jednotkách byl naplněn pouze na 92,4%. Nižší výroba tepelné energie se samozřejmě nepříznivě projevila také v nižší výrobě elektrické energie, a proto byl plán výroby elektřiny v technických jednotkách naplněn pouze na 95,5%. Pro rok 2009 se nám s firmou ČEZ podařilo nasmlouvat historicky nejvyšší cenu pro prodej elektřiny a tím, i přes nižší množství prodané elektřiny, dosáhnout nejvyšších tržeb za prodej elektrické energie v historii společnosti. Přes nenaplněné tržby za tepelnou energii se podařilo překročit významně plánovaný zisk. Propad v tržbách za teplo byl plně eliminován úsporami nákladů na palivo a stejně jako v roce 2008 nám vznikl přebytek povolenek na emise skleníkových plynů nespálením plánovaného množství uhlí, který byl prodán za výhodných cenových podmínek. Dosažený hospodářský výsledek před zdaněním ve výši 9,6 mil. Kč byl proto významně vyšší než plánovaný. Bez spolehlivých dodávek tepla a elektrické energie, důsledné kontroly všech nákladů by nebylo možné takto příznivého hospodářského výsledku dosáhnout. Nadále trvá velmi dobrá situace v oblasti pohledávek.

Cílem obchodní politiky naší společnosti je poskytování kvalitních a spolehlivých služeb našim zákazníkům za přiměřené ceny. K naplnění tohoto cíle významně přispívají investice a opravy realizované v minulých letech a zejména každodenní poctivá práce všech zaměstnanců. Přestože jsme vystaveni plné konkurenci, zejména plynárenských společností, podařilo se nám v uplynulém roce napojit na systém CZT Střední průmyslovou školu, která se nachází v budovách Ostrovského zámku, a supermarket TESCO. V roce 2009 jsme zahájili další etapu realizace přechodu z parního na horkovodní systém v části města Ostrova. Tato etapa bude dokončena v roce 2010 a po jejím ukončení budou napojeny na horkovodní systém již více než dvě třetiny odběratelů.

V souvislosti s hodnocením činnosti společnosti bych chtěl poděkovat všem zákazníkům a obchodním partnerům za důvěru, kterou do nás vkládají a kterou se my snažíme nezklamet. Současně děkuji našemu akcionáři, dodavatelům, zaměstnancům a členům statutárních orgánů za kvalitní práci v uplynulém roce. Přeji Vám všem i naší akciové společnosti hodně úspěchů do dalších náročných let.

Ing. Tibor Hrušovský
předseda představenstva a generální ředitel



ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA

Identifikační údaje:

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

 IČO: 49790498
 DIČ: CZ49790498
 Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

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

Poslání společnosti:

Teplo 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 Bochoř, 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:

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.

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.

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
- 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

Údaje o cenných papírech:

Druh akcií: kmenové
 Podoba akcií: listinné
 Forma akcií: na jméno
 Počet kusů: 161 374, z toho 161 374 kusů akcií se součtem jejich jmenovité hodnoty 174 283 920 Kč je nahrazeno jednou hromadnou akcií

 Celkový objem emise: 174 283 920 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 100 % všech akcií. Členové představenstva a dozorčí rady společnosti nevlastní žádné akcie.





Nahoře zleva: Ing. Miroslav Uhlík / Ing. Oldřich Špalek
Dole zleva: Ing. Tibor Hrušovský / Ing. Ben Veselý



Nahoře zleva: Bohdan Ivaškovič / Ing. Jan Bureš / RNDr. František Wohlmuth
Dole zleva: Ing. Vladimír Palivec / Olga Opatová / Ing. Jan Zborník

Orgány společnosti v roce 2009 – představenstvo

Ing. Tibor Hrušovský

předseda představenstva a generální ředitel

(narozen 3. 8. 1960)

VŠ strojní a elektrotechnická v Plzni –
fakulta elektrotechnická
v představenstvu od roku 1995

Ing. Ben Veselý

místopředseda představenstva a ekonomický ředitel

(narozen 11. 8. 1948)

VŠ strojní a elektrotechnická v Plzni –
fakulta elektrotechnická
v představenstvu od roku 1995

Ing. Miroslav Uhlík

člen představenstva a výrobní a technický ředitel

(narozen 1. 2. 1946)

VŠCHT v Praze – fakulta technologie paliv a vody
v představenstvu od roku 1994

Ing. Oldřich Špalek

člen představenstva a obchodní ředitel

(narozen 30. 6. 1948)

VŠCHT v Praze – fakulta technologie paliv a vody
v představenstvu od roku 1995

Orgány společnosti v roce 2009 – dozorčí rada

Ing. Jan Bureš – předseda dozorčí rady

(narozen 31. 3. 1974)

VŠE v Praze – fakulta podnikohospodářská
starosta města
v dozorčí radě od roku 2003

RNDr. František Wohlmuth – člen dozorčí rady

(narozen 1. 7. 1947)

Univerzita Karlova – fakulta přírodních věd
zastupitel města a člen městské rady
v dozorčí radě od roku 2007

Ing. Vladimír Palivec – člen dozorčí rady

(narozen 24. 11. 1952)

VŠCHT v Praze – fakulta vodního hospodářství
zastupitel města
v dozorčí radě od roku 2007

pí. Olga Opatová – člen dozorčí rady za zaměstnance

(narozena 13. 9. 1966)

Gymnázium Teplice
mzdová účetní firmy Ostrovská teplárenská, a. s.
v dozorčí radě od roku 2007

Ing. Jan Zborník – člen dozorčí rady

(narozen 26. 12. 1946)

ČVUT v Praze – fakulta elektrotechnická
důchodce
v dozorčí radě od roku 1995
člen představenstva do roku 1995

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

VALNÁ HROMADA 12. 5. 2009



Valná hromada 12. 5. 2009

Jediný akcionář v působnosti valné hromady vzal na vědomí:

- zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za rok 2008
- zprávu dozorčí rady za rok 2008 a výrok auditora.

Jediný akcionář v působnosti valné hromady schválil:

- řádnou účetní závěrku za rok 2008
- návrh představenstva společnosti Ostrovská teplárenská, a. s. na rozdělení zisku společnosti za rok 2008
- pravidla pro výplatu tantiém

Jediný akcionář v působnosti valné hromady uložil představenstvu společnosti:

- zajistit výplatu tantiém
- zajistit výplatu dividendy

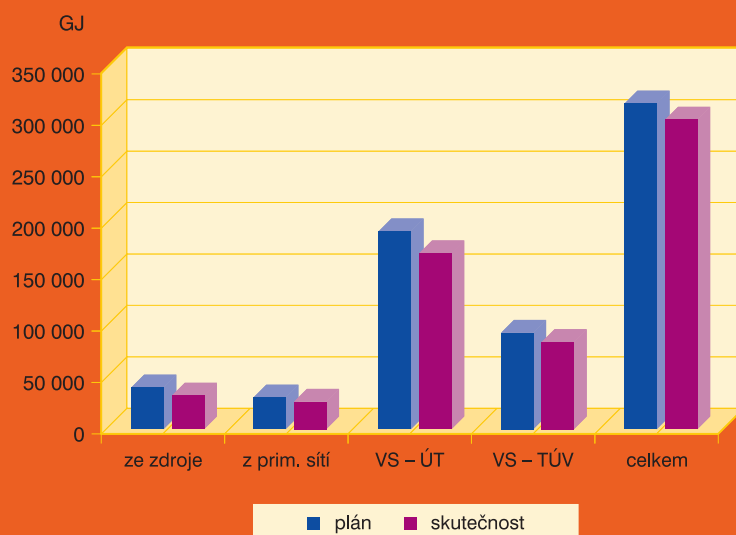
Jediný akcionář v působnosti valné hromady souhlasil:

- s převodem části nerozděleného zisku minulých let ve prospěch statutárního investičního fondu

VÝROBA A PRODEJ TEPELNÉ ENERGIE

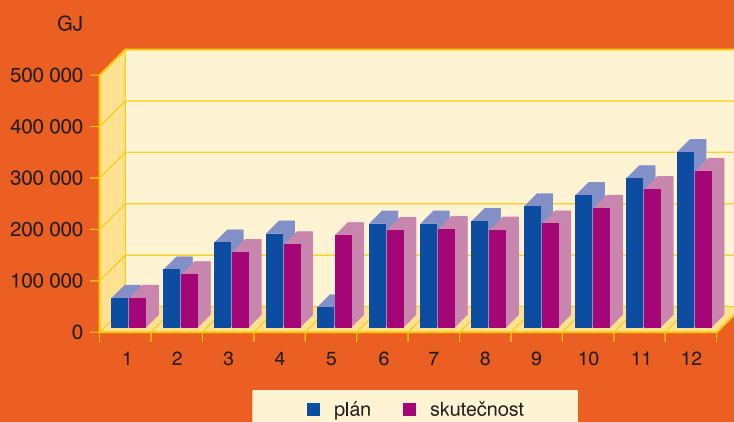
Hlavní činností Ostrovské teplárenské, a. s. je výroba tepla. Výroba a prodej tepla odpovídaly v roce 2009 klimatickým podmínkám. Plánované dodávky tepla v technických jednotkách byly proto splněny jen na 92,4 %. Společnost dodala svým odběratelům celkem 288 TJ tepelné energie v Ostrově a cca 11 TJ v obci Bochov.

Struktura dodávek tepla v roce 2009 – Ostrov

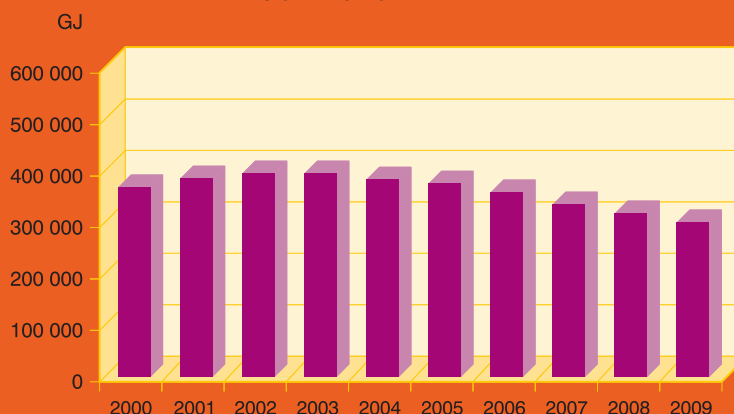


Bezproblémový průběh topné sezony opět ukázal jak důležitá je kvalitní údržba a provádění oprav v období mimo topnou sezonu. V Ostrově je zásobováno prostřednictvím primárních a sekundárních sítí celkem 288 odběratelů s 332 odběrními místy. Byly zahájeny dodávky pro nově vybudovaný supermarket TESCO a Střední průmyslovou školu. Nadále představuje přibližně tři čtvrtiny dodávek tepla bytový odběr. Mezi největší nebytové odběratele patří například školy a zařízení ve vlastnictví města Ostrov, ZMA a. s., KE-Elektrik s.r.o. a nově napojená Střední průmyslová škola. Významným odběratelem tepla jsou byty ve vlastnictví společenství vlastníků, města a bytového družstva. Dodávky tepla pro právnické osoby ovládané majoritním akcionářem, tj. městem Ostrov, jsou realizovány za stejné ceny a za stejných obchodních podmínek jako pro ostatní odběratele.

Celkový prodej tepla roku 2009 – Ostrov



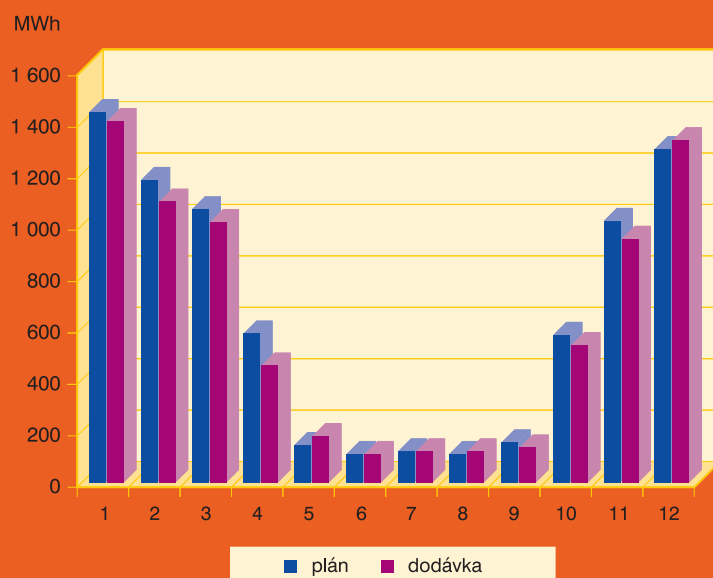
Celkový prodej tepla v Ostrově 2000–2009



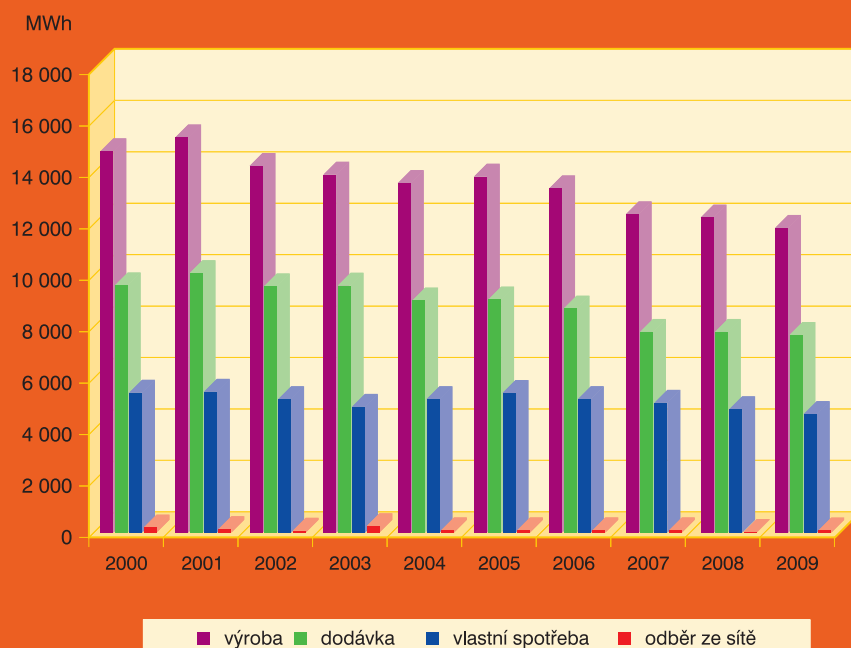
VÝROBA A DODÁVKA ELEKTRICKÉ ENERGIE

Výroba elektrické energie představuje další významnou součást podnikání společnosti. Elektrická energie je vyráběna výhradně kogeneračním způsobem jedním turbogenerátorem o jmenovitém výkonu 5 MWe. Turbína je provozována celoročně. V letním období vzhledem k nižší výrobě tepla zajišťuje především výrobu elektřiny pro vlastní spotřebu teplárny. Vzhledem k tomu, že k výrobě elektřiny slouží pouze protitlaká parní turbína, je výroba elektrické energie v jednotlivých měsících závislá na odběru tepla, a tím i na klimatických podmínkách. Proto byl plán výroby elektrické energie splněn pouze na 95,5 %. Prodej elektrické energie v technických jednotkách byl splněn na 95,8 %. Výhradním odběratelem elektrické energie je ČEZ a.s. Elektrická energie je prodávána za tržní ceny sjednané s výhradním odběratelem. V zimních měsících je dosažená cena zvýšena o příspěvek za kombinovanou výrobu elektrické energie a tepla dle příslušného cenového rozhodnutí Energetického regulačního úřadu.

Dodávka elektrické energie v průběhu roku 2009



Výroba a dodávka elektrické energie 2000–2009

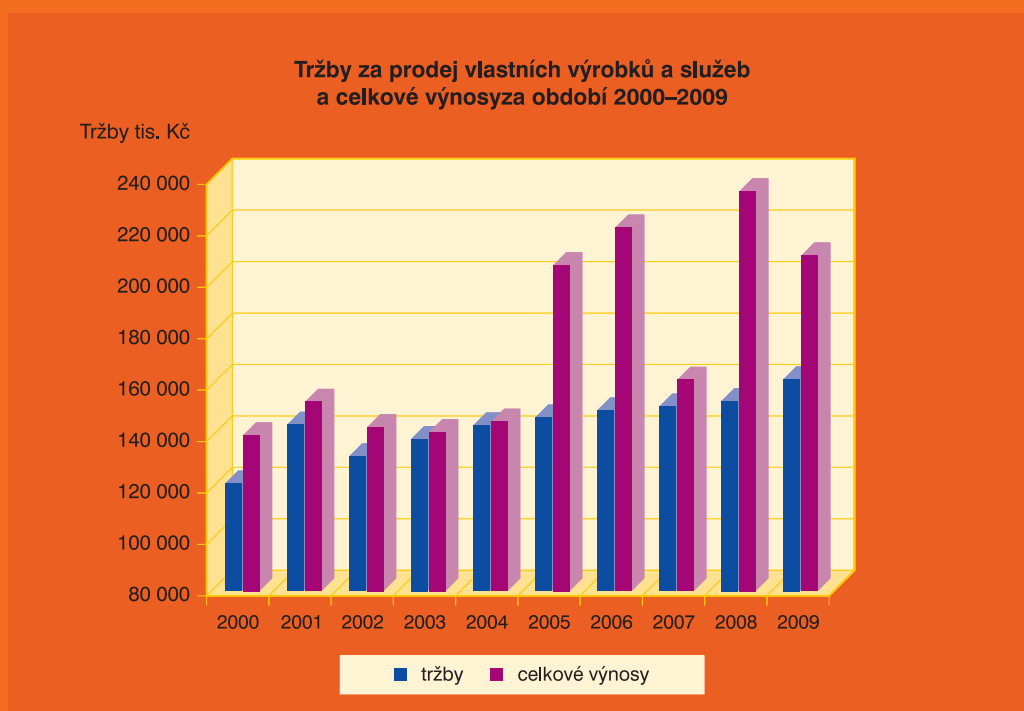


OBCHOD, EKONOMIKA, FINANCE

Plánované tržby za tepelnou energii v Ostrově nebyly splněny o cca 5,8 mil. Kč a dosáhly 125, 2 mil. Kč. V Bochově dosáhly hodnoty 5,6 mil. Kč. Pokles tržeb za teplo byl částečně kompenzován vyššími tržbami za služby, elektřinu a finančními výnosy. Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb v roce 2009 byly splněny na 99% a proti roku 2008 vzrostly o 5,5%. Vzhledem k dvousložkové ceně tepla se nesplnění prodeje tepla neprojevovalo významně na hospodářském výsledku.

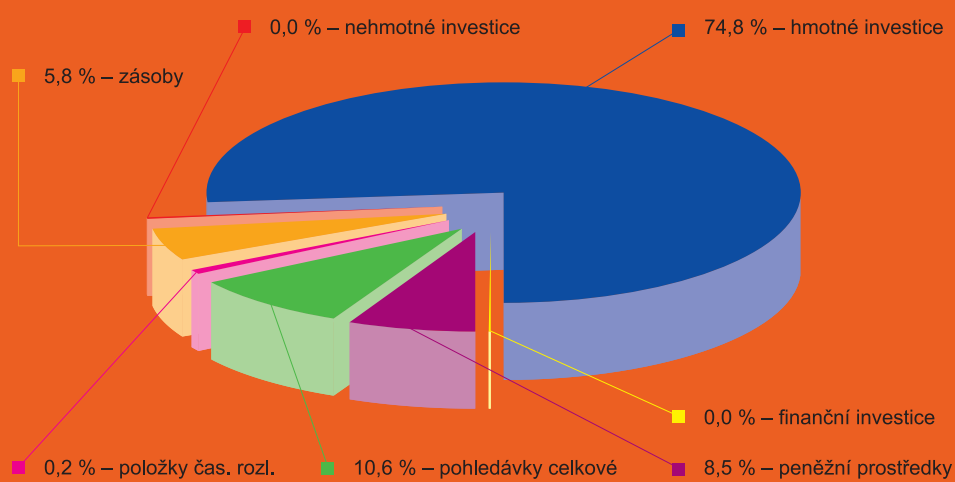
Zisk před zdaněním byl vytvořen ve výši 9,6 mil. Kč. Zisk po zdanění ve výši 7,427 mil. Kč je o cca 1,5 mil. Kč nižší než v předcházejícím roce. Pokles zisku po zdanění je způsoben platbou daně z příjmů ve výši 1,525 mil. Kč. V roce 2008 daň příjmů nebyla placena. Zásadní vliv na výši hospodářského výsledku měly výnosy z prodeje povolenek na emise skleníkových plynů, které bylo možno prodat z důvodu nespálení plánovaného množství paliva vlivem extrémně teplého počasí po celou topnou sezónu. Za rok 2009 není plánována výplata dividend, konečné rozhodnutí o výplatě přísluší jedinému akcionáři společnosti.

Celkové výnosy ve srovnání s rokem 2008 poklesly o 27,1 mil. Kč. Tato změna byla zapříčiněna zejména účtováním spotřebovaných povolenek na vypouštění emisí skleníkových plynů. V roce 2008 byla účetní hodnota jedné povolenky 602,704 Kč, což při spotřebě 74 233 ks představovalo cca 44,7 mil. Kč. V roce 2009 byla účetní hodnota jedné povolenky 304,202 Kč, což při spotřebě 70 841 ks představovalo cca 21,6 mil. Kč. Rozdíl v účetní hodnotě spotřebovaných povolenek činí cca 23,1 mil. Kč. Toto zásadním způsobem ovlivňuje meziroční změnu celkových výnosů. Spotřebované povolenky se na jedné straně účtují do ostatních provozních nákladů a současně ve stejné hodnotě do ostatních provozních výnosů, takže jejich hodnota nemá vliv na hospodářský výsledek. Přestože účtování povolenek je provedeno přesně podle platných předpisů, tak velká meziroční změna celkových výnosů může u neinformovaných pozorovatelů vyvolávat dojem, že v účetnictví společnosti se děje něco neobvyklého. Z těchto důvodů při hodnocení produktivity práce vycházíme pouze z tržeb za vlastní výrobky nebo přidané hodnoty.

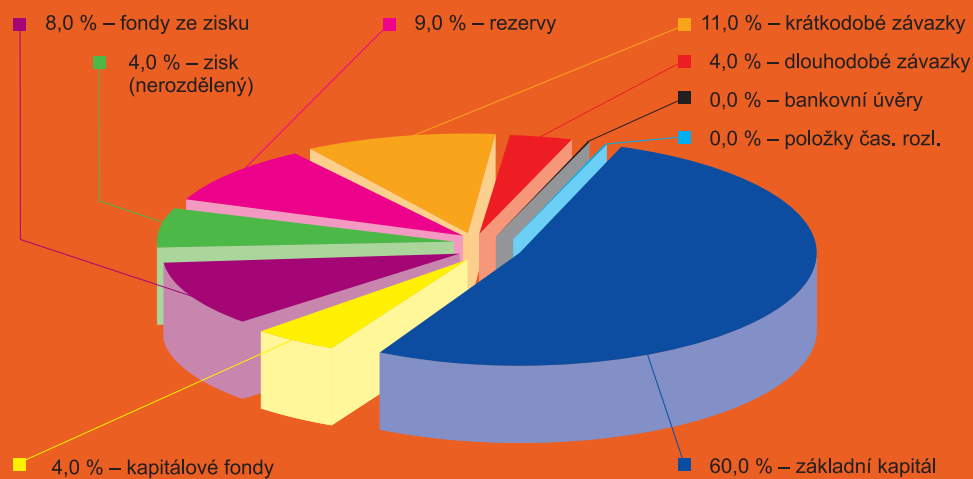


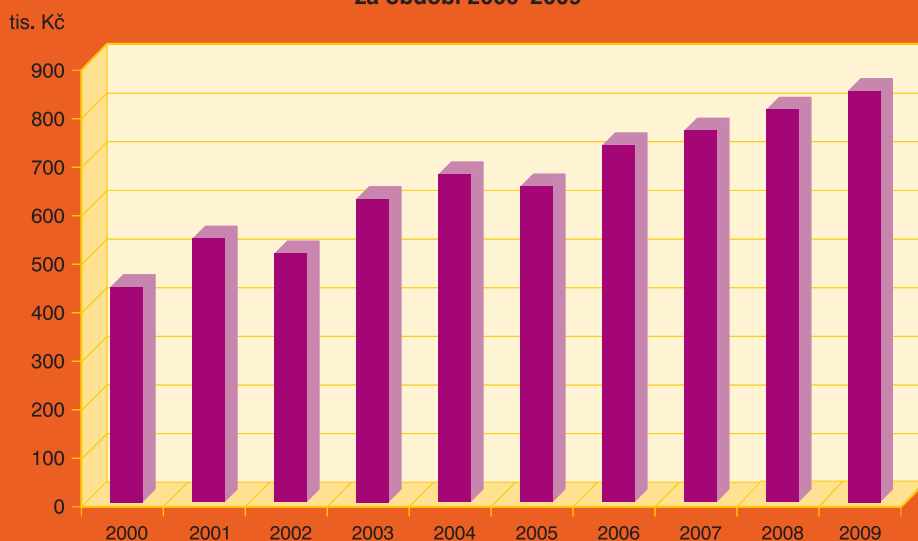
Produktivita práce z tržeb za vlastní výrobky na pracovníka se ve srovnání s rokem 2008 zvýšila o 5,6%. Přidaná hodnota vzrostla o 3,3%, produktivita práce z přidané hodnoty se zvýšila o 3,4%. V průběhu roku byla věnována pozornost kontrole všech nákladů tak, aby bylo dosaženo plánovaného zisku.

Struktura aktiv

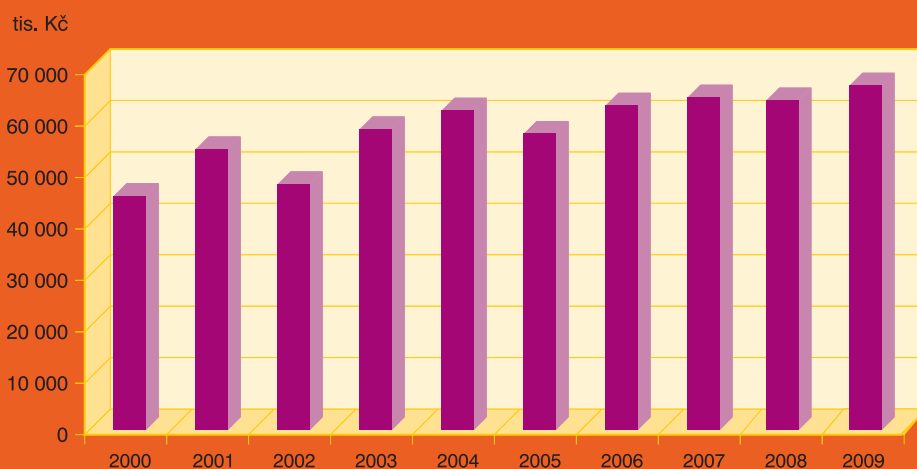


Struktura pasív



Vývoj produktivity práce z přidané hodnoty
za období 2000–2009

Vývoj přidané hodnoty za období 2000–2009



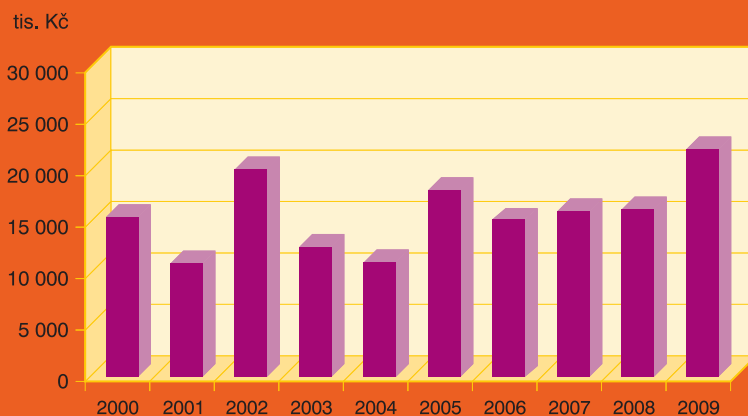
OPRAVY A INVESTICE

Na opravy a udržování zařízení Ostrovské teplárenské, a. s. zajišťované dodavatelsky bylo v roce 2009 vynaloženo 20,9 mil. Kč, což představuje nárůst o cca 5 mil. Kč proti roku 2008. Na opravy rozvodů a výměníkových stanic bylo vynaloženo cca 5,8 mil. Kč a na opravy v teplárně cca 15,1 mil. Kč. Cílem prováděných oprav je především zvýšení spolehlivosti provozu a snížení tepelných ztrát. Mezi nejvýznamnější opravy rozvodů tepla lze zařadit výměnu rozvodů ÚT a TUV na okruhu VS Stavařov v celkové hodnotě cca 2,4 mil. Kč. V kotelně byla technicky nejnáročnější opravou střední

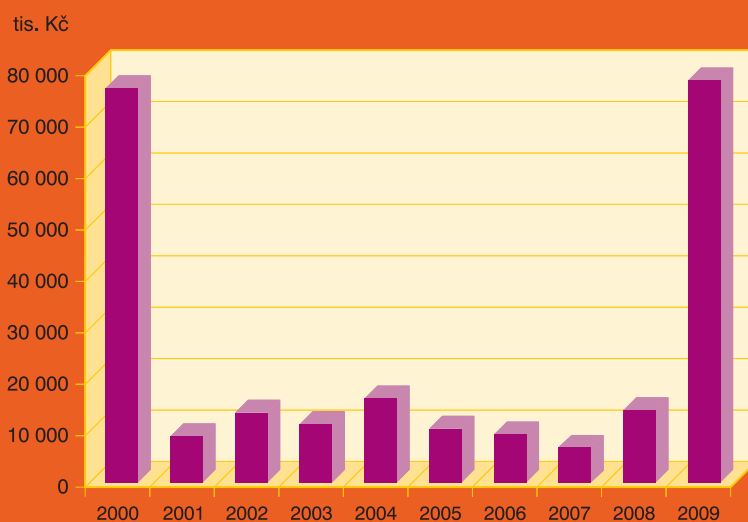
oprava kotle K3 v hodnotě cca 3,2 mil Kč, oprava struskovodu a výměna ventilátoru kotle K1. Významným způsobem se na opravách výrobního zařízení podílí také pracovníci střediska údržby společnosti. Kvalitní údržba a modernizace zařízení v uplynulých obdobích se projeví v dalším zvyšování spolehlivosti a efektivnosti výrobního zařízení.

Investiční program navazoval na schválený podnikatelský plán a vycházel z dlouhodobého investičního programu zaměřeného na minimalizaci dopadů provozu teplárny na životní prostředí a zvýšení efektivnosti výroby a rozvodu tepla. Byla zahájena další etapa přechodu z parního na horkovodní systém, do které bylo investováno 51,3 mil. Kč. Další významnou investicí bylo napojení Střední průmyslové školy. Vzhledem k extrémně výhodným výkupním cenám elektrické energie z fotovoltaických elektráren byla v areálu teplárny postavena fotovoltaická elektrárna o výkonu 60 kW. Celkem byly realizovány investice za cca 78 mil. Kč. Ukončeny a převedeny do DHM a DNM byly investice v celkové hodnotě cca 84,1 mil. Kč.

Opravy



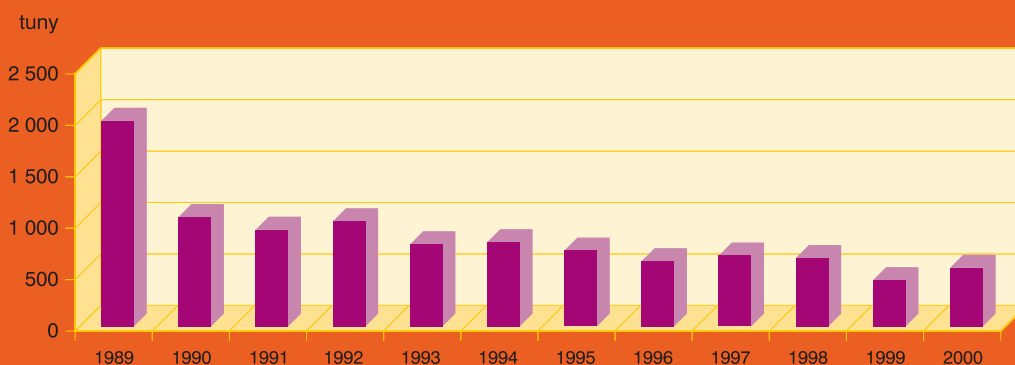
Investice



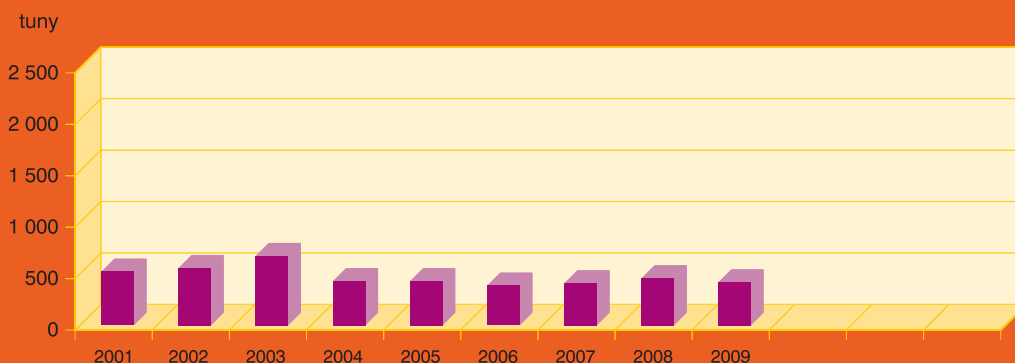
OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Vzhledem k celkovému instalovanému tepelnému příkonu patří Ostrovská teplárenská, a. s. mezi zvláště velké zdroje znečištění. Závažné ekologické limity pro další období ve všech oblastech činností ovlivňujících životní prostředí jsou stanoveny integrovaným povolením vydaným v roce 2006 Krajským úřadem Karlovarského kraje a aktualizovaným v roce 2009. Všechny stanovené ukazatele a emisní limity byly splněny. Zajištění plnění emisních limitů pro oxid siřičitý je realizováno spalováním hnědého uhlí s nízkým obsahem síry na základě smlouvy s dodavatelem paliva. 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.

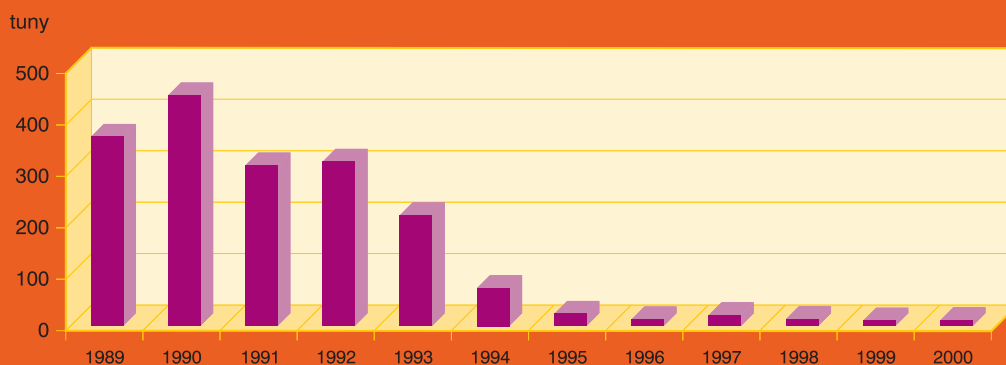
Emise oxidu siřičitého 1989–2000



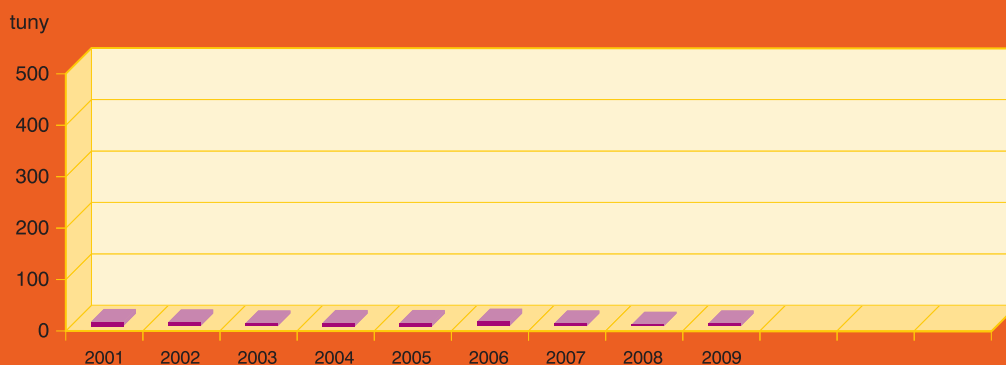
Emise oxidu siřičitého 2001–2008



Emise popílku 1989–2000



Emise popílku 2001–2009



PERSONÁLNÍ POLITIKA

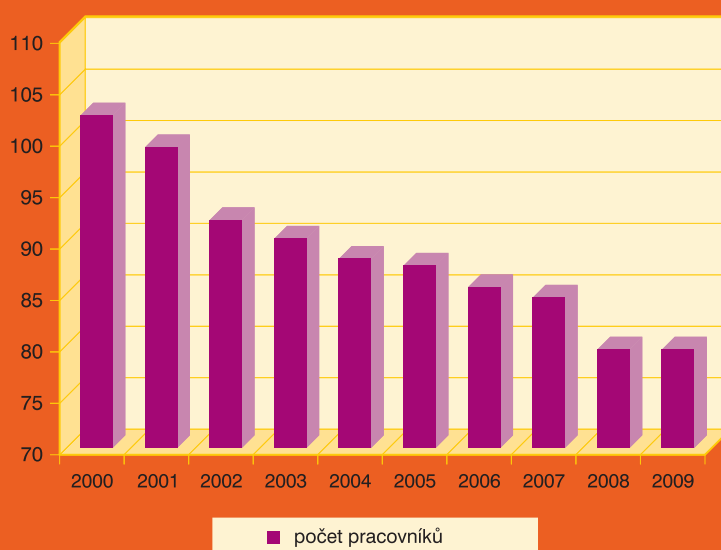
Ostrovská teplárenská, a. s. zaměstnávala k 31. 12. 2009 celkem 82 pracovníků, k 31. 12. 2008 celkem 83 pracovníků. Průměrný evidenční přepočtený počet pracovníků v roce 2009 činil 79 pracovníků, což ve srovnání s rokem 2008 představuje snížení o 1 pracovníka. V dalších letech nelze očekávat další významné snížení počtu pracovníků. Kolektiv pracovníků je stabilizovaný. Noví pracovníci jsou přijímáni pouze jako náhrada za pracovníky odcházející do důchodu.

Průměrná mzda dosáhla 24 975 Kč a meziročně se zvýšila o cca 5%. Při hodnocení výše průměrné mzdy si je nutno uvědomit, že cca tři čtvrtiny pracovníků pracují v nepřetržitém provozu, a proto mají významný vliv na výši mzdy příplat-

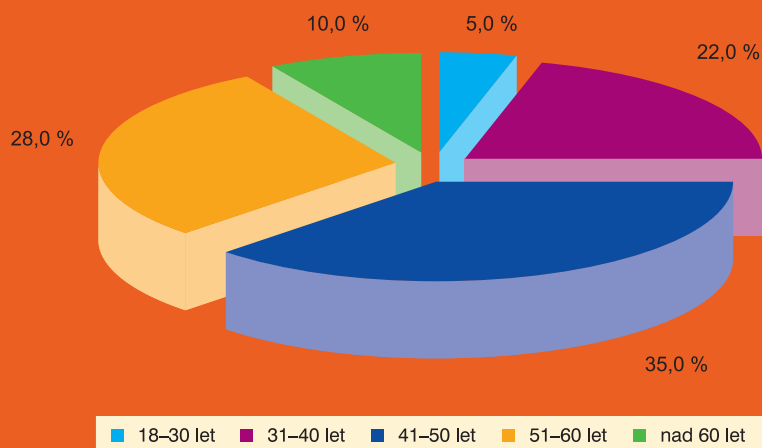
ky ke mzdě vyplácené v souladu s kolektivní smlouvou. Zaměstnancům jsou poskytovány výhody vyplývající z kolektivní smlouvy a to zejména dodatková dovolená, příspěvky na stravování, regeneraci a úhrada očkování proti chřipce. Vedení společnosti zajišťuje dostatečnou informovanost svých zaměstnanců o všech důležitých otázkách života společnosti na pravidelných setkáních členů závodního výboru odborového svazu ECHO s vedením akciové společnosti.

Velká pozornost byla také věnována dalšímu zlepšování pracovního prostředí a snižování pracovního tlaku na jednotlivých pracovištích.

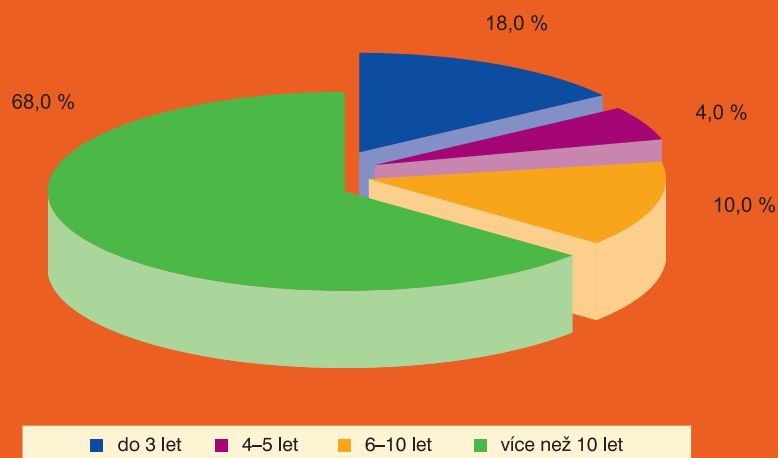
Průměrný přepočtený počet pracovníků



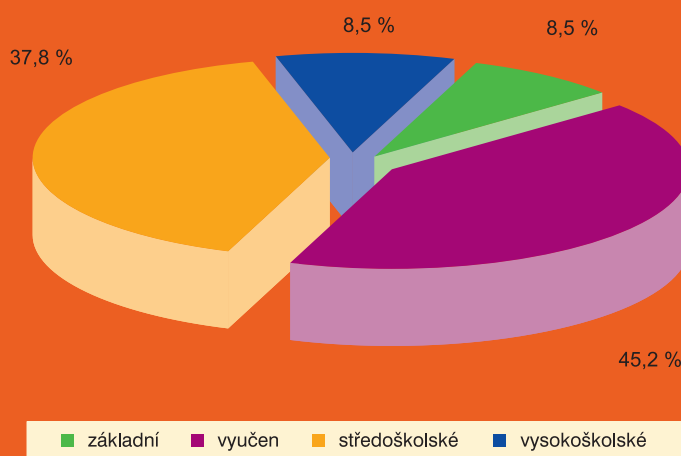
Věková struktura zaměstnanců



Struktura zaměstnanců dle délky zaměstnání ve společnosti



Kvalifikační struktura zaměstnanců



ZÁVĚR

Plné uspokojování potřeb a přání svých zákazníků a současně i očekávání jediného akcionáře představuje základní cíl obchodní politiky naší společnosti. Jsem přesvědčen, že se nám tento náročný cíl v roce 2009 podařilo splnit i v obtížných vnějších podmínkách liberalizovaného trhu s teplem. Zásahu na tom mají zejména všichni zaměstnanci společnosti, kteří svojí každodenní prací pomáhají zajistit kvalitní dodávky tepla a elektrické energie našim odběratelům. Zabezpečení účetních, finančních, provozních a investičních činností lze hodnotit velmi dobře.

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada vykonávala svoji činnost v roce 2009 v souladu s obchodním zákoníkem, stanovami společnosti a pokyny valné hromady.

V průběhu roku 2009 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 3 kontroly v souladu s plánem kontrol dozorčí rady, zaměřené zejména na realizaci a správnost účtování oprav a investic. Zvláštní pozornost věnovala dozorčí rada realizaci projektu Ostrov – teplofikace II. etapa.

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

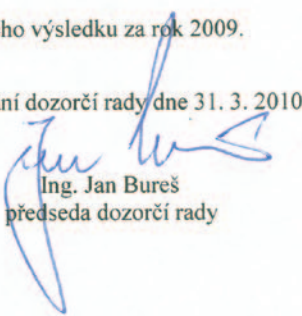
- a) společnost vyvíjela podnikatelskou činnost v roce 2009 v souladu s obecně platnými právními předpisy a stanovami
- b) přezkoumala roční účetní závěrku, návrh na rozdělení hospodářského výsledku s výsledkem, že tato účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem o účetnictví v platném znění a dalšími závaznými předpisy na základě řádně vedeného účetnictví
- c) sestavená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace společnosti
- d) projednala zprávu o auditu roční účetní závěrky, zpracovanou panem Ing. Josefem Běloubkem, auditorem ev. č. 1022 a přijala výrok auditora
- e) návrh na rozdělení hospodářského výsledku odpovídá právním předpisům a stanovám
- f) projednala zprávu o vztazích mezi propojenými osobami. Vztahy mezi ovládanou a ovládající osobou v roce 2009 probíhaly na základě podmínek obvyklých v obchodním styku, z uzavřených smluv nevznikla společnosti žádná újma ani neoprávněný prospěch
- g) kontrolované akce byly provedeny v souladu s uzavřenými smlouvami. Veškeré doklady na akce, které byly předmětem provedených kontrol, byly vedeny řádně, úplně a průkazně.

Dozorčí rada doporučuje jedinému akcionáři společnosti Ostrovská teplárenská, a. s. schválit:

- a) roční účetní závěrku za rok 2009
- b) předložený návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2009.

Tento dokument byl projednán a schválen na zasedání dozorčí rady dne 31. 3. 2010.

V Ostrově 31. 3. 2010


Ing. Jan Bureš
předseda dozorčí rady

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2009						
Označení a		AKTIVA b	číslo řádku c	Účetní období		
				2007	2008	2009
		Aktiva celkem (ř. 02+03+31+63)	001	273 515	275 775	293 987
A.		Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			
B.		Dlouhodobý majetek (ř. 04+13+23)	003	181 748	167 106	219 968
B.	I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004	2 081	190	19
B.	I.	1. Zřizovací výdaje	005			
		2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006			
		3. Software	007	361	190	19
		4. Ocenitelná práva	008			
		5. Goodwill (+/-)	009			
		6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	1 720		
		7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011			
		8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012			
B.	II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	163 227	159 171	219 944
B.	II.	1. Pozemky	014	1 882	1 882	1 983
		2. Stavby	015	79 826	80 835	118 043
		3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	77 576	69 268	98 593
		4. Pěstitelské celky trvalých porostů	017			
		5. Základní stádo a tažná zvířata	018			
		6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	34	34	34
		7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	3 909	7 152	1 291
		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	16 440	7 745	5
B.	III.	1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	024			
		2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025			
		3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026			
		4. Půjčky a úvěry – ovládající a řídicí osoba, podstat.vliv	027			
		5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	16 440	7 745	5
		6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029			
		7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030			
C.		Oběžná aktiva (ř. 32+39+48+58)	031	91 237	108 141	73 357
C.	I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032	9 006	12 430	17 013
C.	I.	1. Materiál	033	9 006	12 430	17 013
		2. Nedokončená výroba a polotovary	034			
		3. Výrobky	035			
		4. Zvířata	036			
		5. Zboží	037			
		6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038			
C.	II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	0	0	0
C.	II.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	040			
		2. Pohledávky – ovládající a řídicí osoba	041			
		3. Pohledávky – podstatný vliv	042			
		4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdruž.	043			
		5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044			
		6. Dohadné účty aktivní	045			
		7. Jiné pohledávky	046			
		8. Odložená daňová pohledávka	047			
C.	III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	804	7 577	31 220
C.	III.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	049	-459	5 544	27 479
		2. Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami	050			
		3. Pohledávky – ovládající a řídicí osoba	051			
		4. Pohledávky – podstatný vliv	052			
		5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053			
		6. Stát – daňové pohledávky	054	1 395	1 551	3 103
		7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	-132	482	638
		8. Dohadné účty aktivní	056			
		9. Jiné pohledávky	057			
C.	IV.	Finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	81 427	88 134	25 124
C.	IV.	1. Peníze	059	49	55	46
		2. Účty v bankách	060	81 378	88 079	25 078
		3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061			
		4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062			
D.	I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	530	528	662
D.	I.	1. Náklady příštích období	064	530	528	662
		2. Komplexní náklady příštích období	065			
		3. Příjmy příštích období	066			

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2009							
Označení a			PASIVA b	číslo řádku c	Účetní období		
					2007	2008	2009
			Pasiva celkem (ř. 68+85+118)	067	273 515	275 775	293 987
A.			Vlastní kapitál (ř. 69+73+78+81+84)	068	220 532	222 524	223 100
A.	I.		Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	179 170	174 732	174 284
A.	I.	1.	Základní kapitál	070	179 170	179 170	174 284
		2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		-4 438	
		3.	Změny základního kapitálu	072			
A.	II.		Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	12 999	11 314	12 672
A.	II.	1.	Emisní ážio	074			
		2.	Ostatní kapitálové fondy	075	12 672	12 672	12 672
		3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	327	-1 358	
		4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077			
		5.	Rozdíly z přeměn společností	078			
A.	III.		Fondy ze zisku (ř. 79 až 80)	079	12 556	13 084	23 824
A.	III.	1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	080	11 001	11 252	11 699
		2.	Statutární a ostatní fondy	081	1 555	1 832	12 125
A.	IV.		Výsledek hospodaření minulých let (ř. 82+83)	082	10 788	14 445	4 893
A.	IV.	1.	Nerozdělený zisk minulých let	083	10 788	14 445	4 893
		2.	Neuhrazená ztráta minulých let	084			
A.	V.		Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) [ř. 01- (+69+73+78+81+85+118)]	085	5 019	8 949	7 427
B.			Cizí zdroje (ř. 86+91+102+114)	086	51 544	51 747	69 533
B.	I.		Rezervy (ř. 87 až 90)	087	20 062	23 513	26 452
B.	I.	1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	088	15 489	19 416	22 453
		2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	089			
		3.	Rezerva na daň z příjmů	090			
		4.	Ostatní rezervy	091	4 573	4 097	3 999
B.	II.		Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	092	10 619	11 524	12 207
B.	II.	1.	Závazky z obchodních vztahů	093			
		2.	Závazky – ovládající a řídicí osoba	094			
		3.	Závazky – podstatný vliv	095			
		4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k úč. sdruž.	096			
		5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	097			
		6.	Vydané dluhopisy	098			
		7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	099			
		8.	Dohadné účty pasivní	100			
		9.	Jiné závazky	101			
		10.	Odložený daňový závazek	102	10 619	11 524	12 207
B.	III.		Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	103	20 863	16 710	30 874
B.	III.	1.	Závazky z obchodních vztahů	104	13 535	8 342	13 202
		2.	Závazky – ovládající a řídicí osoba	105			
		3.	Závazky – podstatný vliv	106			
		4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k úč. sdruž.	107			
		5.	Závazky k zaměstnancům	108	1 376	1 551	1 510
		6.	Závazky ze sociál.zabezpečení a zdravot.pojištění	109	977	1 087	950
		7.	Stát – daňové závazky a dotace	110	1 999	316	1 808
		8.	Krátkodobé přijaté zálohy	111	2	1	1
		9.	Vydané dluhopisy	112			
		10.	Dohadné účty pasivní	113	2 319	4 790	13 052
		11.	Jiné závazky	114	655	623	351
B.	IV.		Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	115	0	0	0
B.	IV.	1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	116			
		2.	Bankovní úvěry krátkodobé	117			
		3.	Krátkodobé finanční výpomoci	118			
C.	I.		Časové rozlišení (ř. 119 až 120)	119	1 439	1 504	1 354
C.	I.	1.	Výdaje příštích období	120	1 439	1 504	1 354
		2.	Výnosy příštích období	121			

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu k 31. 12. 2009						
Označení a	T E X T b	číslo řádku c	Účetní období			
			2007	2008	2009	
I.	Tržby za prodej zboží	01	3 099	9 602	7 293	
A.	Náklady vynaložené na prodej zboží	02	2 864	8 548	6 313	
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	235	1 054	980	
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	147 999	150 302	158 606	
II.	1. Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	147 767	150 203	158 519	
	2. Změna stavu zásob vlastní činnosti	06				
	3. Aktivace	07	232	99	87	
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	85 345	88 522	94 662	
B.	1. Spotřeba materiálu a energie	09	63 312	65 806	65 314	
B.	2. Služby	10	22 033	22 716	29 348	
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	62 889	62 834	64 924	
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	29 739	33 046	34 700	
C.	1. Mzdové náklady	13	21 187	23 502	24 978	
C.	2. Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	668	718	721	
C.	3. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	7 604	8 494	8 672	
C.	4. Sociální náklady	16	280	332	329	
D.	Daně a poplatky	17	5 926	6 575	6 224	
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	17 125	16 954	17 720	
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	38	8 278	15 892	
III.	1. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	12	8 238	15 879	
III.	2. Tržby z prodeje materiálu	21	26	40	13	
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	3	0	0	
F.1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23				
F.2	Prodaný materiál	24	3			
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	4 364	2 827	2 451	
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	5 317	53 916	13 557	
H.	Ostatní provozní náklady	27	5 997	57 265	23 313	
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	5 090	8 361	9 965	
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		6 918	8 384	
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		7 010	9 098	
VII.	1. Výnosy z dlouhod. finančního majetku (ř. 34 až 36)	33	0	540	0	
VII.	2. Výnosy z podílů v 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		540		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		524		
K.	Náklady z finančního majetku	38				
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39				
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40				
M.	Změna stavu rezerv a oprav. položek ve finanční oblasti	41				
X.	Výnosové úroky	42	1 519	2 021	1 675	
N.	Nákladové úroky	43				
XI.	Ostatní finanční výnosy	44		633	253	
O.	Ostatní finanční náklady	45	1 456	2 133	1 544	
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	63	1 493	-330	
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50+51)	49	134	905	2 208	
Q.1.	- splatná	50			1 525	
Q.2.	- odložená	51	134	905	683	
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30+48-49)	52	5 019	8 949	7 427	
XIII.	Mimořádné výnosy	53				
R.	Mimořádné náklady	54				
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56+57)	55	0	0	0	
S.1.	- splatná	56				
S.2.	- odložená	57				
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53-54-55)	58	0	0	0	
W.		59				
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52+58-59)	60	5 019	8 949	7 427	

Rozdělení hospodářského výsledku

Položka	Návrh běžné období
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (použitelný zisk)	7 427
Zákonný příděl do rezervního fondu (5 % z použitelného zisku)	371
Zvýšený příděl do rezervního fondu (5 % z použitelného zisku)	0
Příděl do sociálního fondu	920
Příděl do fondu odměn	350
Tantiémy	232
Dividendy	0
Nerozdělený zisk	5 554
Čerpání nerozděleného zisku minulých let	0

Struktura aktiv a pasiv

Struktura aktiv		
Nehmotné investice	19	0,0%
Hmotné investice	219 944	74,8%
Finanční investice	5	0,0%
Peněžní prostředky	25 124	8,5%
Pohledávky celkové	31 220	10,6%
Položky čas. rozl.	662	0,2%
Zásoby	17 013	5,8%
	293 987	100,0%

Struktura pasiv		
Základní kapitál	174 284	59,3%
Kapitálové fondy	12 672	4,3%
Fondy ze zisku	23 824	8,1%
Zisk (nerozdělený)	12 320	4,2%
Rezervy	26 452	9,0%
Krátkodobé závazky	30 874	10,5%
Dlouhodobé závazky	12 207	4,2%
Bankovní úvěry	0	0,0%
Položky čas. rozl.	1354	0,5%
	293 987	100,0%

Struktura výnosů v tis. Kč

Struktura výnosů v tis. Kč	2008	2009	rozdíl	%
Tržby za teplo	126 600	130 741	4 141	103,3
Tržby za elektřinu	12 208	16 002	3 794	131,1
Tržby za služby	11 395	11 776	381	103,3
Tržby za zboží	9 602	7 293	-2 309	76,0
Ostatní výnosy	72 929	39 849	-33 080	54,6
Výnosy celkem	232 734	205 661	-27 073	88,4
Pořízení investic v tis. Kč	12 727	78 221	65 494	614,6
Opravy v tis. Kč	15 907	20 907	5 000	131,4
Tržby za vlastní výrobky a služby	150 203	158 519	8 316	105,5

Zpráva auditora

ZPRÁVA 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

Ověřil jsem přiloženou účetní závěrku společnosti Ostrovská teplárenská, a.s., tj. rozvahu k 31.12.2009, výkaz zisku a ztráty a přehled o peněžních tocích za období od 1.1.2009 do 31.12.2009 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

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

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

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

Domnívám se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Ostrovská teplárenská, a.s. k 31.12.2009 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2009 v souladu s českými účetními předpisy.

Zpráva auditora

Prověřil jsem též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Ostrovská teplárenská, a.s. 31.12.2009. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti Ostrovská teplárenská, a.s. Mým úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsem provedl v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abych plánoval a provedl prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsem neprováděl, a proto nevyjadřuji výrok auditora.

Na základě mé prověrky jsem nezjistil žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Ostrovská teplárenská a.s. k 31.12.2009.

V Litoměřicích, dne 8. března 2010

AUDIT Litoměřice s.r.o.
Vrchlického 248/11, Litoměřice
číslo oprávnění 474



Ing. Josef Běloubek
auditor
číslo oprávnění 1022

I. Obecné informace**1. Popis účetní jednotky**

Obchodní firma:	Ostrovská teplárenská, a.s.
Sídlo:	Mořičovská 1210 363 38 Ostrov
Právní forma:	akciová společnost
Rozhodující předmět podnikání:	výroba elektřiny a tepla
Datum vzniku:	1. 1. 1994
IČ:	49790498
DIČ:	CZ 49790498

2. Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Sídlo	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
		Podíl (Kč)	tj. %	Podíl (Kč)	tj. %
Město Ostrov	Klínovecká 1204, Ostrov	174 283 920	100	174 283 920	97,3

3. Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku

Druh změny (dodatku)	Datum změny (dodatku)
Zavedení funkce – místopředseda představenstva	6. 1. 2009
Snížení základního kapitálu	24. 4. 2009

4. Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období

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

5. Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni**Statutární orgán – představenstvo**

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

Dozorčí rada

Předseda:	Ing. Jan Bureš
Členové:	Ing. Jan Zborník RNDr. František Wohlmuth Ing. Vladimír Palivec p. Bohdan Ivaškovič pí. Olga Opatová

Ve sledovaném období nedošlo k žádným změnám na pozicích statutárních zástupců.

6. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Společnost nemá majetkovou ani smluvní spoluúčast v jiných společnostech.

7. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	80	80
– z toho řídících pracovníků	4	4
Mzdové náklady	24 978	23 502
Odměny členům orgánů společnosti	721	718
Náklady na sociální zabezpečení	8 672	8 494
Sociální náklady	329	332
Osobní náklady celkem	34 700	33 046

8. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Výše peněžního a naturálního plnění členům orgánů				
Druh plnění	statutárních		dozorčích	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Půjčky a úvěry	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0
Důchodové připojištění	0	0	0	0
Bezplatné užívání os. auta	177	171	0	0
Pojištění odpovědnosti	69	76	86	94
Celkem	246	247	86	94

II. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování v předkládané účetní závěrce jsou v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. a českých účetních standard pro podnikatele.

1. Způsob ocenění majetku

1.1. Ocenění a způsob účtování zásob

- **Účtování zásob:** prováděno způsobem A evidence zásob.
- **Výdej zásob ze skladu:** účtován cenami zjištěnými aritmetickým průměrem.
- **Ocenění 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 samostatné kartě 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.

1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

Majetek vytvořený vlastní činností nebyl pořízen.

1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových podílů

Ve sledovaném účetním období firma vlastnila cenné papíry a majetkové účasti, které oceňovala cenami pořízení.

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Reprodukční pořizovací cena nebyla použita.

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

4. Opravné položky k majetku

Druh opravné položky	Způsob stanovení	Zdroj informací k určení výše OP
zákonné	Dle zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách	Evidence pohledávek
účetní	Odborný odhad	

Opravné položky k:	Zůstatek k 1. 1.		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek k 31. 12.	
	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.
dlouhodobému majetku	1 324	1 324	0	0	0	0	1 324	1 324
zásobám	262	885	0	0	262	623	0	262
finančnímu majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
pohledávkám – zákonné	207	155	0	52	207	0	0	207
pohledávkám – ostatní	20	72	0	0	20	52	0	20

5. Odpisování

Pro účetní odepisování DHM je stanoven způsob rovnoměrného odpisu. Procentní sazba je určena individuálně u každého majetku recipročně k jeho době životnosti. První měsíční odpis u nově zařazeného DHM začíná v měsíci jeho zařazení na základě zařazovacích protokolů, ve kterých jsou stanoveny účetní a daňové odpisy.

DNM se odepisuje rovnoměrně po stanovenou dobu, počínaje následujícím měsícem po zařazení do majetku. 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.

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 501 400 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 501,– Kč do 40 000,– Kč je účtován na vrub účtu 501 900 a je o něm vedena operativní analytická evidence.

6. Přepočet cizích měn na českou měnu

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost aktuální denní kurz vyhlášený ČNB.

7. Ocenění majetku reálnou hodnotou

Ve sledovaném období společnost nepoužila ocenění reálnou hodnotou.

III. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace účetní jednotky

1.1. Doměrky splatné daně z příjmu za minulá účetní období

Ve sledovaném období společnost neměla doměrky daně z příjmu.

1.2. Rozpis odložené daně z příjmu

Položka	Účetní hodnota
Odložený daňový závazek	12 207
Odložená daňová pohledávka	
Odložená daň vykázaná v účetní závěrce	683

1.3. Dlouhodobý finanční majetek

Ve sledovaném období společnost neměla dlouhodobé bankovní úvěry.

1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Ve sledovaném období společnost nepřijala dotace na investiční a provozní účely.

1.5. Manka a přebytky u zásob

Ve sledovaném období nebyla zjištěna manka ani přebytky u zásob.

2. Významné události po datu účetní závěrky

Po datu účetní závěrky nedošlo k významným změnám, které by ovlivnily údaje uvedené v rozvaze a ve výkazu zisku a ztráty.

Do účetní závěrky byla proúčtována veškerá známá rizika, ztráty a znehodnocení známá k 31. 12. 2009.

Po datu účetní závěrky došlo k 31. 1. 2010 k těmto změnám :

Položka	Stav 31. 12. 2009 v tis. Kč	Stav 31. 1. 2010 v tis. Kč
Krátkodobé závazky	30 874	28 016
Krátkodobé pohledávky	31 220	21 444

3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku

3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávky		Zůstatková cena		Přirůstky	Úbytky
	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.
Pozemky	1 983	1 882	0	0	1 983	1 882	101	0
Stavby	266 969	223 453	148 926	142 618	118 043	80 835	43 516	0
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	274 448	235 036	175 855	165 768	98 593	69 268	40 566	1 154
Ostatní DHM	34	34	0	0	34	34	0	0
Nedokončený DHM	1 291	7 152	0	0	1 291	7 152	78 221	84 082
Celkem	544 725	467 557	324 781	308 386	219 944	159 171	162 404	85 236

Rozpis samostatných movitých věcí

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávky		Zůstatková cena		Přirůstky	Úbytky
	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.
Stroje a zařízení	263 124	224 087	165 876	156 156	97 248	67 931	39 967	930
Dopravní prostředky	7 675	7 076	6 330	5 739	1 345	1 337	599	0
Drobný dlouhodobý maj.	3 649	3 873	3 649	3 873	0	0	0	224
Celkem	274 448	235 036	175 855	165 768	98 593	69 268	40 566	1 154

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávky		Zůstatková cena		Přirůstky	Úbytky
	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.
Software	2 078	2 078	2 059	1 888	19	190	0	0
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0	0	0
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní DNM	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	2 078	2 078	2 059	1 888	19	190	0	0

3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

Ve sledovaném období společnost nepořídila majetek formou finančního pronájmu.

3.4. Nejdůležitější přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku

Vyřazený dlouhodobý majetek

Běžné období		Minulé období	
VS 18 – strojní zařízení	476	Ostatní	143
VS 18a – strojní zařízení	304		
Soubor vysílaček	150		
Celkem	930	Celkem	143

Investice zařazené do DHM

Běžné období		Minulé období	
Teplofikace II	58 352	Teplovodní rozvody PZ 2.část	6 541
Parovod a VS průmyslová zóna	11 009	VS penzion – technologické zařízení	1 589
Teplovodní přípojka Zámek, Asia market	7 743	TZ složiště strusky II – jímání průsak. vod	392
Fotovoltaická elektrárna	5 516	Elektronické zabezpečovací zařízení	206
TZ K1 – kouřový a vzduch.ventilátor	755	SpectroFlex 6100	77
Dopravní prostředky	599		
Drobné investice	209		
Celkem	84 183	Celkem	8 805

3.5. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Položka	Pořizovací cena	
	Běžné období	Minulé období
DHM do 40 tis.	4 246	3 629

3.6. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem

Ve sledovaném období společnost neměla majetek zatížený zástavním právem.

3.7. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením

Ve sledovaném období společnost neměla majetek s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením.

3.8. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti

Běžné účetní období					
Druh cenného papíru	Emitent	Počet podílových listů	Hodnota 1 podílového listu	Hodnota podílových listů ve fondu	Přijaté dividendy
CS0008443255	ZMA Ostrov	177	28,7581	5 090,19	0
Celkem				5 090,19	0

Minulé účetní období					
Druh cenného papíru	Emitent	Počet podílových listů	Hodnota 1 podílového listu	Hodnota podílových listů ve fondu	Přijaté dividendy
CS0008443255	ZMA Ostrov	177	28,7581	5 090,19	0
LU0228824065	ČSOB Reverzní Click 4	500 000	9,55	4 775 000,00	0
770000001170	ČSOB Akciový mix	2 814 214	0,5481	1 542 470,69	0
LU0233991131	ČSOB Reverzní Click 5	150 000	9,48	1 422 000,00	0
Celkem				7 744 560,88	0

4. Vlastní kapitál

4.1. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu

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

Běžné účetní období				
Vlastní kapitál (účet)	Stav k 1. 1.	Zvýšení	Snížení	Stav k 31. 12.
252	-4 438	4 886	448	0
411	179 170		4 886	174 284
412	0			0
413	12 672			12 672
414	-1 358	1 358		0
421	11 252	447		11 699
422	0			0
423	678	12 310	2 145	10 843
427	1 154	353	225	1 282
428	14 445	448	10 000	4 893
429	0			0
431	8 949	7 427	8 949	7 427
Celkem	222 524	27 229	26 653	223 100

Minulé účetní období				
Vlastní kapitál (účet)	Stav k 1. 1.	Zvýšení	Snížení	Stav k 31. 12.
252	0		4 438	-4 438
411	179 170			179 170
412	0			0
413	12 672			12 672
414	327	35	1 720	-1 358
421	11 001	251		11 252
422	0			0
423	568	743	633	678
427	987	273	106	1 154
428	10 788	3 657		14 445
429	0	0		0
431	5 019	8 949	5 019	8 949
Celkem	220 532	13 908	11 916	222 524

4.2 Rozdělení zisku (úhrada ztráty)

Položka	Návrh běžné období	Skutečnost minulé období
minulé období	7 427	8 949
Zákonný příděl do rezervního fondu (5 % z použitelného zisku)	371	448
Zvýšený příděl do rezervního fondu (5 % z použitelného zisku)	0	0
Příděl do sociálního fondu	920	822
Příděl do fondu odměn	350	240
Tantiémy	232	265
Dividendy	0	7 174
Nerozdělený zisk	5 554	0
Čerpání nerozděleného zisku minulých let	0	10 000

4.3. Základní kapitál

Běžné období				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Kmenové akcie na jméno	161 374	1 080	0	

Minulé období				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Kmenové akcie na jméno	165 898	1 080	0	

5. Pohledávky a závazky**5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti**

Počet dnů po splatnosti	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
90–180	0	0	0	0
180 a více	0	0	227	0

5.2. Závazky po lhůtě splatnosti

Počet dnů po splatnosti	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
90–180	0	0	0	0
180 a více	0	0	74	0

5.3. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Společnost ve sledovaném období neměla jiné závazky neuvedené v účetnictví a v rozvaze.

5.4. Další významné potencionální ztráty, na které nebyla v účetnictví tvořena rezerva

Na všechna rizika a potencionální ztráty společnost tvoří v účetnictví rezervy.

6. Rezervy

Druh rezervy	Minulé období				Běžné období		
	Zůstatek k 1. 1.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31. 12.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31. 12.
Zákonné rezervy	15 489	3 927	0	19 416	8 887	5 850	22 453
Ostatní rezervy	4 573	334	810	4 097	0	98	3 999
Rezerva na daň z příjmů	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	20 062	4 261	810	23 513	8 887	5 948	26 452

7. Výnosy z běžné činnosti

Výnosy	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Tržby za vlastní výrobky	146 743	138 808
Tržby z prodeje služeb	11 776	11 395
Tržby za zboží	7 293	9 602
Čerpání rezerv	5 948	810
Ostatní výnosy	13 557	53 916
Celkem	185 317	214 531

8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

Ve sledované období společnost nevynaložila náklady na výzkum a vývoj.

9. Ekonomické služby

Výnosy	Částka
Auditorské služby	52
Daňové poradenství	221

Přehled o peněžních tocích za účetní období 2009 v tis. Kč

P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období.	88 134
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti).</i>	
Z.	Účetní zisk, nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním.	9 635
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace.	4 037
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku.	17 734
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv.	3 142
A. 1. 3.	Zisk z prodeje stálých aktiv.	-15 164
A. 1. 4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku.	0
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky.	-1 675
A. 1. 6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace.	
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami.	13 672
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu.	-16 786
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv.	-23 898
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv.	11 956
A. 2. 3.	Změna stavu zásob.	-4 844
A. 2. 4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů.	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami.	-3 114
A. 3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných.	0
A. 4.	Přijaté úroky.	1 690
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulé období.	0
A. 6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů.	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti.	-1 424
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti.</i>	
B. 1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv.	-79 680
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv.	24 262
B. 3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám.	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti.	-55 418
	<i>Peněžní toky z finančních činností.</i>	
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků.	2 039
C. 2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty.	-8 207
C. 2. 1.	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	0
C. 2. 2.	Vyplacení podílu na vlastním jmění společníkům.	0
C. 2. 3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů.	0
C. 2. 4.	Úhrada ztráty společníky.	0
C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů, snížení účtu 414.	-768
C. 2. 6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně.	-7 439
C. 3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku.	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti.	-6 168
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků.	-63 010
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období.	25 124

Ostrovská teplárenská, a.s. je ovládaná společnost ve smyslu §66a zákona č. 513/1991 Sb. Obchodní zákoník v platném znění.

Ovládající osobou je Město Ostrov, které vlastní 100 % akcií společnosti.

Vztahy mezi ovládanou a ovládající osobou v roce 2009 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

Kupní smlouva mezi Městem Ostrov a Ostrovskou teplárenskou, a.s. na převod stavby a technologického zařízení na p.č. 3011 v k.u. Ostrov nad Ohří ze dne 2. 11. 2009.

Ostrovská teplárenská, a.s. uhradila za technologické zařízení a stavby 11 009 400,-Kč.

Dodávky tepla a tepelné energie – přehled smluv

Název smlouvy	Datum uzavření	Doba trvání	Předmět nákupu	Množství	Cena
10027 – Knihovna	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	297,68	135 300,70
10044 – Koupaliště	11. 6. 2003	4 měsíce	teplo	815,47	128 028,80
10001 – čp. 1199 – REBA	1. 1. 2005	12 měsíců	teplo	346,31	142 490,20
10001 – čp. 983 – REBA	1. 2. 2004	11 měsíců	teplo	148,01	75 146,40

Poplatky

Společnost uhradila v daném období městu správní poplatek za užívání veřejného prostranství města 2 000 tis.Kč.

Pronájem VS průmyslová zóna

Společnost uhradila městu 156 820,- Kč za pronájem výměňkové stanice na průmyslové zóně.

B. Smluvní vztahy s ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

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

Propojené osoby

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

Dodávky tepelné energie a teplé užitkové vody

Přehled smluv

Název smlouvy	Datum uzavření	Doba trvání	Předmět nákupu	GJ celkem	Kč ÚT + TUV	Z toho TUV
10021 – 2. MŠ	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	704,77	319 114,00	22 085,40
10022 – 1. ZŠ ÚT	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	1 240,64	650 627,00	
10023 – 5. ZŠ vč. 6. MŠ	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	2 162,08	1 031 752,70	61 177,00
10024 – 3. MŠ	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	496,55	223 818,10	30 626,00
10025 – 7. MŠ	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	528,79	269 129,50	57 170,40
10030 – ZUŠ (715, 716, 1195)	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	1 093,16	574 591,10	22 385,00
10031 – Dům kultury	1. 6. 2003	12 měsíců	teplo	2 627,35	1 038 602,30	
10049 – Penzion	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	3 049,68	1 115 096,30	
10066 – 5. MŠ	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	666,71	280 951,00	29 394,60
10202 – 3. ZŠ	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	2 218,19	1 075 639,20	41 055,00
10321 – 1. ZŠ bazén	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	2 651,38	985 920,40	

Přehled ostatních smluv

Dům kultury:	Nájem sálu	19 933,00
	Reklama v Ostrovském měsíčníku	50 882,00
Kabel Ostrov, s.r.o.:	Reklama v kabelové televizi	21 000,00
Koupaliště	Reklama	5 000,00
MŠ, Myslbekova 996	Dar	25 000,00
MŠ, Palackého 1045	Dar	25 000,00
MŠ, Krušnohorská 766	Dar	25 000,00
MŠ, Halasova 765	Dar	25 000,00



Ing. Ben Veselý
člen představenstva

Ing. Tibor Hrušovský, narozen 3. srpna 1960, předseda představenstva a generální ředitel Ostrovské teplárenské, a. s., je odpovědný za zpracování a vydání výroční zprávy Ostrovské teplárenské, a. s. za rok 2009 ve smyslu platných zákonných ustanovení.

Ing. Ben Veselý, narozen 11. srpna 1948, člen představenstva a ekonomický ředitel Ostrovské teplárenské, a. s., je odpovědný za zpracování účetní závěrky Ostrovské teplárenské, a. s. za rok 2009.

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
člen představenstva

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



Ing. Josef Běloubek
auditor
číslo osvědčení 1022
Vrchlického 248, 412 01 Litoměřice

Zpráva auditora

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY A VÝROČNÍ ZPRÁVY společnosti Ostrovská teplárenská, a.s., se sídlem Mořičovská 1210, Ostrov, PSČ 363 38

Zpráva určená pro : Představenstvo akciové společnosti a akcionáře

Ověřil jsem přiloženou účetní závěrku společnosti Ostrovská teplárenská, a.s., tj. rozvahu k 31.12.2009, výkaz zisku a ztráty a přehled o peněžních tocích za období od 1.1.2009 do 31.12.2009 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

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

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

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

Domnívám se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Ostrovská teplárenská, a.s. k 31.12.2009 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2009 v souladu českými účetními předpisy.

Zpráva auditora

Ověřil jsem též soulad výroční zprávy společnosti Ostrovska teplařenská a.s. s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti Ostrovska teplařenská a.s. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsem provedl v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčen, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti Ostrovska teplařenská a.s. k 31.12.2009 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Litoměřicích, dne 12. dubna 2010

AUDIT Litoměřice s.r.o.
Vrchlického 248/11, Litoměřice
číslo oprávnění 474



Ing. Josef Běloubek
auditor
číslo oprávnění 1022

ZÁKLADNÍ UKAZATELE

Celkové výnosy	Měr. j.	2000	2001	2002	2003	2004	2005
Hospodářský výsledek	tis. Kč	2 792	2 773	-4 076	5 062	5 331	5 342
Hosp. výsledek po zdanění	tis. Kč	2 792	2 773	-3 815	3 106	5 134	4 282
Stálá aktiva	tis. Kč	218 613	208 576	202 221	194 928	191 383	197 132
Oběžná aktiva	tis. Kč	45 596	40 954	36 538	45 656	51 075	51 793
Vlastní kapitál	tis. Kč	211 931	214 236	204 376	207 185	209 749	213 737
Základní kapitál	tis. Kč	165 898	165 898	179 170	179 170	179 170	179 170
Cizí zdroje	tis. Kč	47 874	35 209	34 155	33 153	32 192	34 574
Celková zadluženost	%	20	14	14	14	14	14
Přidaná hodnota	tis. Kč	44 855	53 601	47 059	56 263	60 237	55 260
Produktivita práce z přidané hodnoty	tis. Kč	435	536	506	618	669	628
Průměrný přepočtený počet pracovníků		103	100	93	91	90	88
Investice vložené do provozu	tis. Kč	76 921	5 885	12 712	9 245	14 649	9 367

	Měr. j.	2000	2001	2002	2003	2004	2005
Instalovaný tepelný výkon Ostrov	MWt	96	96	96	84,8	84,8	84,8
Instalovaný tepelný výkon Bochov		2	2	2	2	1,9	1,9
Instalovaný elektrický výkon	MW	6	6	5	5	5	5
Prodej tepelné energie celkem	TJ	354	377	379	378	363	360
Prodej elektrické energie	GWh	9,3	9,8	9,1	9,2	8,5	8,6

2006	2007	2008	2009
5 525	5 153	9 854	9 635
3 587	5 019	8 949	7 427
196 231	181 748	167 106	219 968
66 303	91 237	108 141	73 357
216 246	220 532	222 524	223 100
179 170	179 170	174 284	174 284
45 512	51 544	51 747	69 533
17	19	19	24
61 132	62 889	62 834	64 924
719	749	795	822
85	84	79	79
7 975	4 991	8 805	84 183

2006	2007	2008	2009
84,8	84,8	84,8	84,8
1,9	1,9	1,9	1,9
5	5	5	5
348	319	310	298
8,3	7,5	7,5	7,4



200



04 / 2010

Copyright © Karel Augusta

www.ostrovska-teplarenska.cz