

OSTROVSKÁ TEPLÁRENSKÁ, a.s.



V Ý R O Č N Í Z P R Á V A

2015



OBSAH

Úvodní slovo statutárního ředitele	4
Charakteristika společnosti	6
Valné hromady	12
Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu majetku	14
Zpráva správní rady	26
Výsledky hospodaření společnosti	28
Příloha účetní závěrky za rok 2015	32
Zpráva o vztazích za účetní období roku 2015	46
Zpráva nezávislého auditora	51
Základní ukazatele	52





ÚVODNÍ SLOVO STATUTÁRNÍHO ŘEDITELE



Vážený akcionáři,

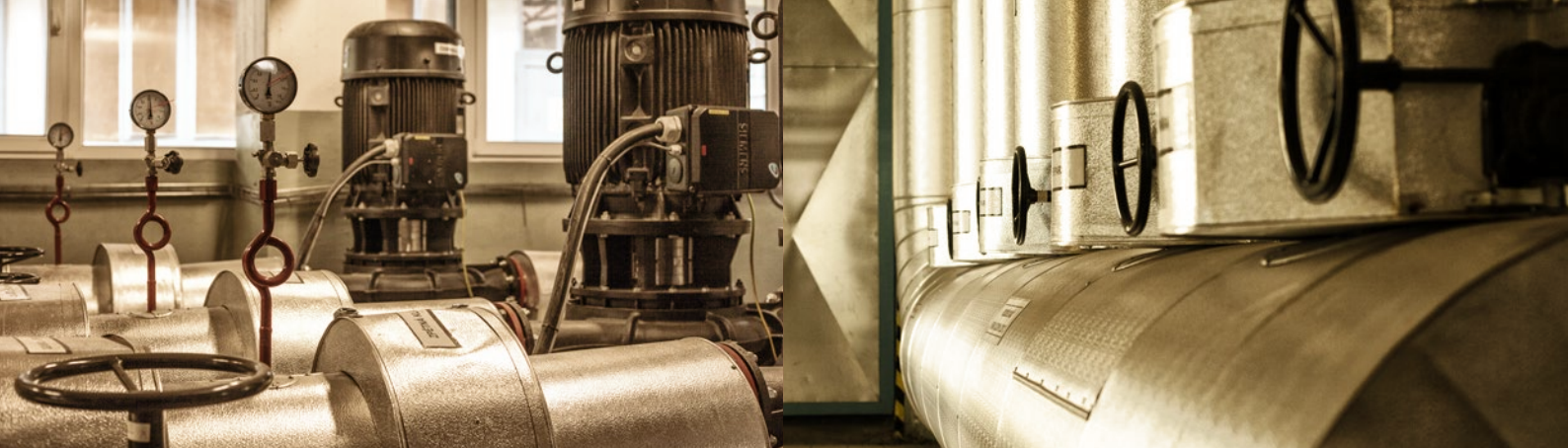
Vážený obchodní přátelé, dámy a pánové,

dovolet mi se v úvodu Výroční zprávy ohlédnout jménem vedení společnosti za minulým rokem a seznámit Vás s činností a výsledky hospodaření společnosti Ostrovská teplárenská, a. s. za rok 2015.

Tak jako v minulých letech, tak i v roce 2015 byla naše činnost i výsledky hospodaření ovlivňovány řadou faktorů. Z těch nejvýznamnějších lze uvést následující.

Rok 2015 byl z klimatického hlediska v dlouhodobém srovnání opět velmi teplý rok. Lze konstatovat, že v pořadí již třetí topná sezóna ve srovnání s dlouhodobými průměry byla charakteristická velmi teplým počasím a mírným průběhem zimy. Toto nadstandardně teplé počasí v zimním období se i přes konzervativní nastavení plánu projevilo na plnění plánovaných dodávek tepla a elektřiny. Plán prodeje tepelné energie byl v technických jednotkách naplněn na 94,7 %. Plán výroby elektřiny byl v technických jednotkách naplněn na 82 %. S cílem eliminovat vliv tohoto nepříznivého vývoje byl kladen velký důraz na úspory nákladů společnosti. V rámci racionalizačních opatření realizovaných naší společností bylo dosaženo významných úspor mj. v oblasti materiálových nákladů, provozních nákladů, a dále mzdových nákladů. Pozornost byla věnována také optimalizaci všech dalších nákladových položek. Dosažený kladný hospodářský výsledek před zdaněním ve výši 0,95 mil. Kč, který je o 0,85 mil. Kč vyšší než plánovaný, je potvrzením efektivnosti těchto opatření. Těchto výsledků by samozřejmě nebylo možné dosáhnout bez spolehlivých dodávek tepla a elektrické energie našim odběratelům. Současně je zapotřebí konstatovat, že trvá velmi dobrá situace v oblasti pohledávek.

Další faktor významně ovlivňující fungování energetického trhu v České republice i v Evropě jsou probíhající strukturální změny a transformace celého odvětví. Již několik let dochází k výrazným změnám podmínek podnikání v oblasti výroby a distribuce tepla a výroby elektrické energie. Konkrétně lze uvést výrazný pokles cen elektřiny mj. v souvislosti s pokračující podporou výroby energie z obnovitelných zdrojů, turbulence na trhu s emisními povolenkami, novou ekologickou legislativou přispívající požadavky na vypouštění emise, problematiku limitů těžby uhlí a mnohé další faktory.



V těchto podmínkách musíme na jedné straně zajistit spolehlivou a cenově přijatelnou dodávku tepla, na straně druhé musíme zhodnocovat majetek společnosti a tvořit přiměřený zisk.

Cílem naší podnikatelské činnosti je poskytování kvalitních a spolehlivých služeb zákazníkům za přiměřené ceny a s co nejvyšší efektivitou. K naplnění tohoto cíle jistě významně přispějí investice a opravy realizované v roce 2015. V souladu s dlouhodobým plánem rozvoje společnosti byla v roce 2015 realizována řada investic do jejího majetku. Z akcí realizovaných na technologickém zařízení situovaném ve městě zmiňme zejména Teplofikaci 3. 3 etapu a Teplofikaci 4. etapu. Realizací těchto dvou akcí došlo k dokončení dlouhodobého projektu, který je velmi důležitý pro další rozvoj naší společnosti. Výsledkem je dokončení úplné změny teplotnosného média přiváděného do města z páry na horkou vodu. V rámci těchto dvou akcí došlo ke komplexní rekonstrukci zbývajících částí primárních parních rozvodů ve městě na horkovodní v celkové délce trasy cca 3,5 km vč. výstavby nové centrální výměňkové stanice na zdroji a související rekonstrukce zbývajících parních výměňkových stanic. Ve městě byla dále jako další investiční akce zrealizována výměna sekundárních topných rozvodů okruhu VS 122. V této souvislosti považuji za vhodné uvést, že díky systémové přípravě v oblasti dotační problematiky bylo naší společností úspěšně čerpáno v r. 2015 43,4 mil. Kč investičních dotací z prostředků Státního fondu pro životní prostředí na podporu technologického rozvoje naší společnosti. V teplárně proběhla řada oprav a modernizací technologických zařízení – mj. oprava tlakového celku kotle K1 a osazení nového řídicího systému kotle K1.

V souvislosti s hodnocením našich aktivit a výsledků roku 2015 je namísto poděkovat všem odběratelům za jejich důvěru, kterou do nás vkládají. Současně děkuji našemu akcionáři, obchodním partnerům, zaměstnancům a členům orgánů společnosti za spolupráci a za jejich úsilí při dosahování výsledků společnosti v uplynulém roce. Vzhledem k současnému vývoji podmínek podnikání v oblasti energetiky a teplárenství lze předpokládat, že i v roce 2016 nás čeká plnění náročných úkolů souvisejících se zajištěním poslání a činnosti naší společnosti.

V Ostrově dne 1. 3. 2016, Ing. Radek Havlan, statutární ředitel



CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE:

Název: Ostrovská teplárenská, a. s.
Právní forma: akciová společnost
Sídlo: Mořičovská 1210, 363 01 Ostrov

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

Telefon: 353 610 300
Fax: 353 610 315
Email: sekretariat@ostrovska-teplarenska.cz
Internet: www.ostrovska-teplarenska.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, vytvářet tepelnou pohodu v zásobovaných objektech, a tak zajistit základní předpoklad pro to, aby tyto objekty mohly řádně sloužit svému účelu. Tepelnou pohodu zajišťujeme našim zákazníkům za přijatelné a konkurence schopné ceny tepla, při splnění všech ekologických limitů a podmínek.

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. 44/1992 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 výměňíkové stanice ve vlastnictví města.

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI:

- 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
- vodoinstalatérství
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- silniční motorová doprava – nákladní vnitrostátní provozovaná vozidly o nejvyšší povolené hmotnosti nepřesahující 3, 5 tuny včetně nákladní vnitrostátní provozované vozidly o největší povolené hmotnosti nad 3, 5 tuny
- výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
- zámečnictví, nástrojařství
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování

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:	nebyly vydány

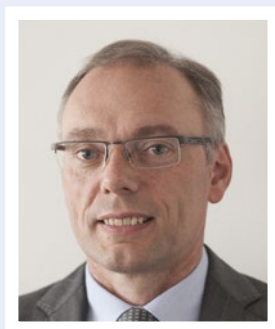
STRUKTURA AKCIONÁŘŮ:

Majoritním vlastníkem je město Ostrov vlastní 161 374 akcií, což představuje 100 % všech akcií. Statutární ředitel ani členové správní rady společnosti nevlastní žádné akcie.

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

ORGÁNY SPOLEČNOSTI OD 1. 1. 2015 DO 7. 6. 2015

STATUTÁRNÍ ŘEDITEL OD 1. 1. 2015 DO 7. 6. 2015



ING. RADEK HAVLAN

Statutární ředitel

(narozen 10. 9. 1965)

České vysoké učení technické v Praze – fakulta strojní
statutární ředitel od roku 2014

SPRÁVNÍ RADA OD 1. 1. 2015 DO 7. 6. 2015



BC. PAVEL ČEKAN

předseda správní rady

(narozen 20. 7. 1961)

Policejní akademie ČR v Praze
starosta města
ve správní radě od roku 2014

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

ORGÁNY SPOLEČNOSTI OD 1. 1. 2015 DO 7. 6. 2015



RNDR. FRANTIŠEK WOLMUTH
místopředseda správní rady
 (narozen 1. 7. 1947)

Univerzita Karlova v Praze – fakulta
 přírodních věd
 zastupitel města a člen Rady města
 ve správní radě od roku 2014



MGR. LIBOR BÍLEK
člen správní rady
 (narozen 1. 4. 1969)

ZČU v Plzni – fakulta pedagogická
 zastupitel a člen Rady města
 ve správní radě od roku 2014



ING. VÁCLAV BRODEC
člen správní rady
 (narozen: 14. 1. 1956)

České vysoké učení technické v Praze –
 fakulta stavební
 zastupitel a člen Rady města
 ve správní radě od roku 2014



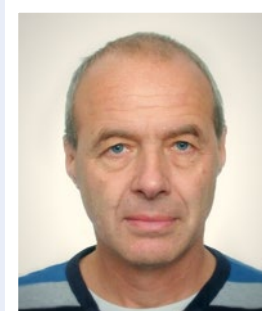
P. ZDENĚK MAREŠ
člen správní rady
 (narozen 9. 1. 1958)

Střední odborné učiliště – Praha Malešice
 zastupitel města
 ve správní radě od roku 2014



ING. VLADIMÍR TRAFINA
člen správní rady
 (narozen 25. 7. 1952)

VAAZ v Brně
 zastupitel a člen Rady města
 ve správní radě od roku 2014



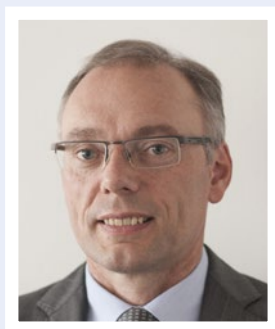
ING. ROMAN MIARKA
člen správní rady
 (narozen 29. 9. 1960)

VŠ strojní a elektrotechnická v Plzni –
 fakulta strojní
 ve správní radě od roku 2014

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

ORGÁNY SPOLEČNOSTI OD 8. 6. 2015 DO 31. 12. 2015

STATUTÁRNÍ ŘEDITEL OD 8. 6. 2015 DO 31. 12. 2015



ING. RADEK HAVLAN

Statutární ředitel

(narozen 10. 9. 1965)

České vysoké učení technické v Praze – fakulta strojní
statutární ředitel od roku 2014

SPRÁVNÍ RADA OD 8. 6. 2015 DO 31. 12. 2015



BC. PAVEL ČEKAN

předseda správní rady

(narozen 20. 7. 1961)

Policejní akademie ČR v Praze
starosta města
ve správní radě od roku 2014

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

ORGÁNY SPOLEČNOSTI OD 8. 6. 2015 DO 31. 12. 2015



RNDR. FRANTIŠEK WOLMUTH
místopředseda správní rady
(narozen 1. 7. 1947)

Univerzita Karlova v Praze – fakulta
přírodních věd
zastupitel města a člen Rady města
ve správní radě od roku 2014



MGR. LIBOR BÍLEK
člen správní rady
(narozen 1. 4. 1969)

ZČU v Plzni – fakulta pedagogická
zastupitel a člen Rady města
ve správní radě od roku 2014



ING. VÁCLAV BRODEC
člen správní rady
(narozen: 14. 1. 1956)

České vysoké učení technické v Praze –
fakulta stavební
zastupitel a člen Rady města
ve správní radě od roku 2014



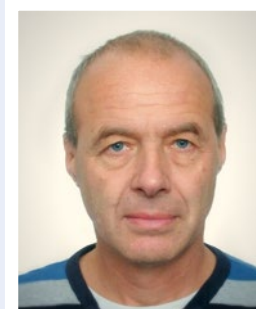
P. ZDENĚK MAREŠ
člen správní rady
(narozen 9. 1. 1958)

Střední odborné učiliště – Praha Malešice
zastupitel města
ve správní radě od roku 2014



P. MILAN MATĚJKA
člen správní rady
(narozen 1. 3. 1948)

Střední průmyslová škola
hornická v Duchcově
zastupitel a člen Rady města
ve správní radě od roku 2015



ING. ROMAN MIARKA
člen správní rady
(narozen 29. 9. 1960)

VŠ strojní a elektrotechnická v Plzni –
fakulta strojní
ve správní radě od roku 2014

VALNÉ HROMADY

VALNÁ HROMADA 8. 6. 2015

JEDINÝ AKCIONÁŘ V PŮSOBNOSTI VALNÉ HROMADY UČINIL TATO ROZHODNUTÍ:

- vzal na vědomí zprávu o podnikatelské činnosti společnosti Ostrovská teplárenská, a. s. a stavu jejího majetku za rok 2014
- vzal na vědomí zprávu dozorčí rady a správní rady společnosti Ostrovská teplárenská, a. s. za rok 2014 a výrok auditora
- schválil řádnou účetní závěrku společnosti Ostrovská teplárenská, a. s. za rok 2014
- schválil návrh statutárního ředitele společnosti Ostrovská teplárenská, a. s. na úhradu ztráty společnosti za rok 2014
- určil auditora na rok 2015
- schválil změnu složení správní rady společnosti
- schválil poskytnutí mimořádné peněžitě odměny členovi správní rady



ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

VÝROBA A PRODEJ TEPELNÉ ENERGIE

Hlavní činností Ostrovské teplárenské, a. s. je výroba tepla. Výroba a prodej tepla v uplynulém roce odpovídaly klimatickým podmínkám, kdy vzhledem k celkovému počtu dotápěných denostupňů lze rok 2015 charakterizovat jako nadprůměrně teplý. Plánované dodávky tepla v technických jednotkách byly proto splněny na 94,7 %. Společnost dodala v Ostrově svým odběratelům celkem 229 TJ tepelné energie, což je shodné množství prodeje tepla v porovnání s prodejem, který byl realizován v roce 2014 a o 44 TJ méně než činil prodej v roce 2013.

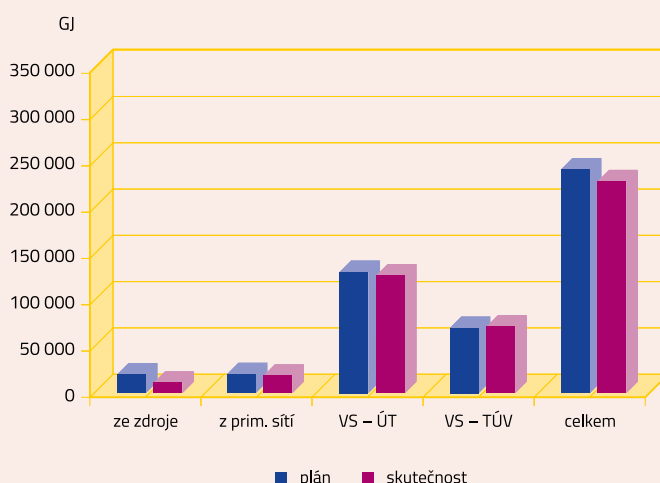
Bezproblémový průběh topné sezony potvrdil význam kvalitní údržby a provádění oprav v období mimo topnou sezonu.

V Ostrově je zásobováno prostřednictvím primárních a sekundárních sítí celkem 230 odběratelů s 338 odběrními místy.

Největším odběratelem je nadále CZECH-CONT s. r. o., dříve ZMA a. s., napojený přímo ze zdroje. Mezi největší nebytové odběry patří například školy a zařízení ve vlastnictví města Ostrov, poliklinika, penzion, Střední průmyslová škola, Elektro-S, TESCO, zimní stadion, knihovna a další. Z celku je 77,5 % dodávek tepla realizováno pro byty ve vlastnictví společenství vlastníků, města a bytového družstva.

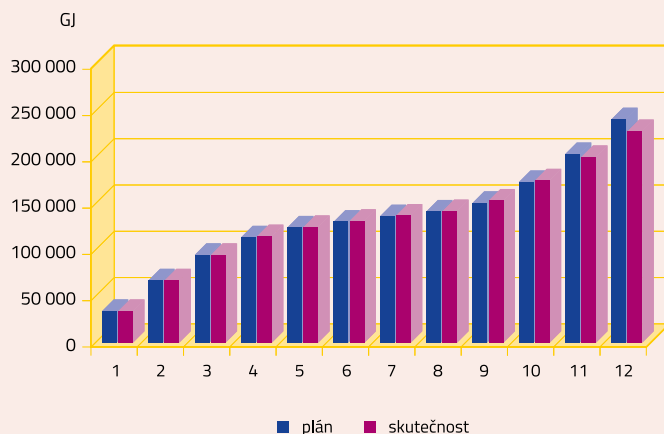
Dodávky tepla pro právnické osoby ovládané majoritním akcionářem, tj. Městem Ostrov, jsou realizovány za stejné ceny a za stejných obchodních podmínek jako pro ostatní odběratele.

Struktura dodávek tepla v roce 2015

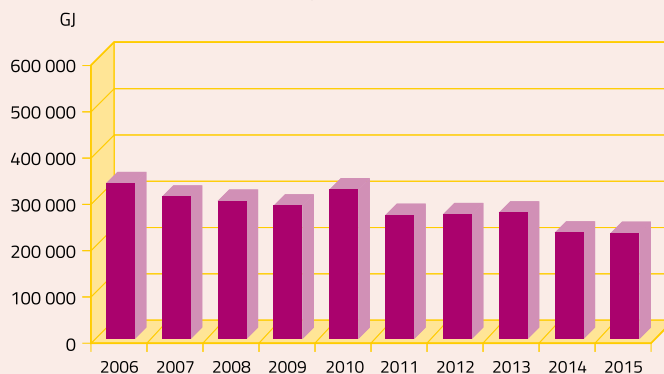


ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Celkový prodej tepla roku 2015



Celkový prodej tepla v Ostrově 2006–2015

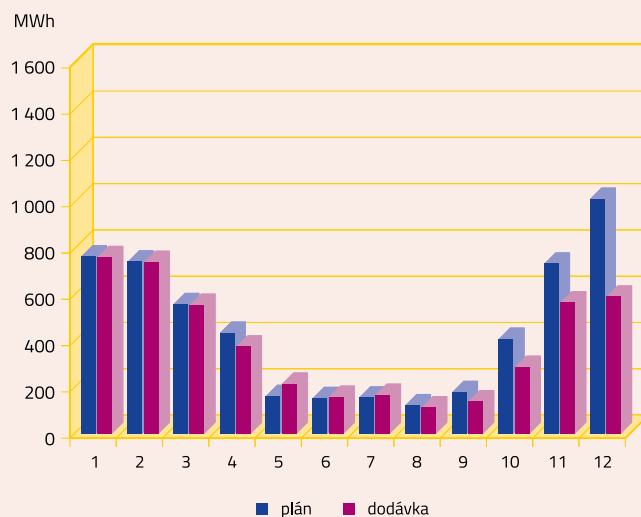


VÝROBA A DODÁVKA ELEKTRICKÉ ENERGIE

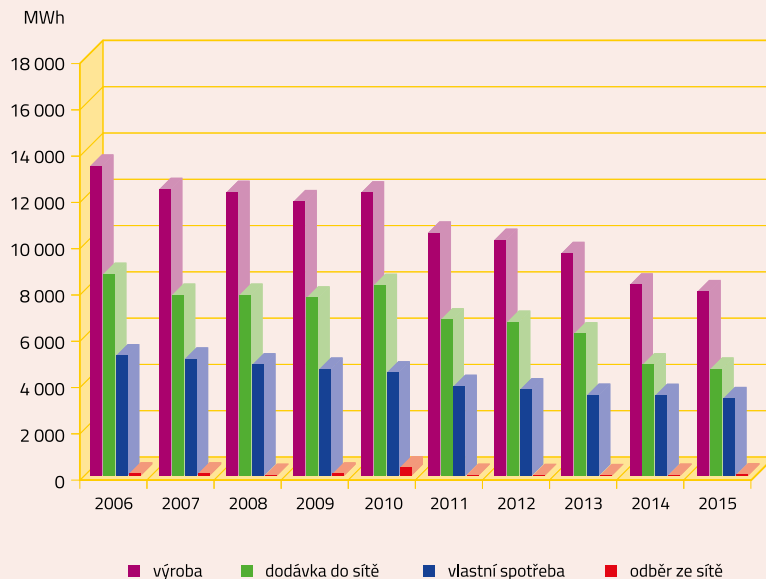
Výroba elektrické energie představuje další významnou součást podnikání společnosti. Elektrická energie je vyráběna výhradně kogeneračním způsobem. K výrobě elektrické energie je v zimním období provozován turbogenerátor 4,0 MW a v letním období točivá redukce 0,5 MW. Vzhledem k tomu, že elektřina je vyráběna pouze protitlakým způsobem, je výroba elektrické energie v jednotlivých měsících závislá na odběru tepla. Plán výroby elektrické energie v technických jednotkách byl splněn v roce 2015 na 82 % a prodej elektrické energie v technických jednotkách byl splněn jen na 91 %. Elektrická energie je prodávána za tržní ceny.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Dodávka elektrické energie v průběhu roku 2015



Výroba a dodávka elektrické energie 2006–2015



ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

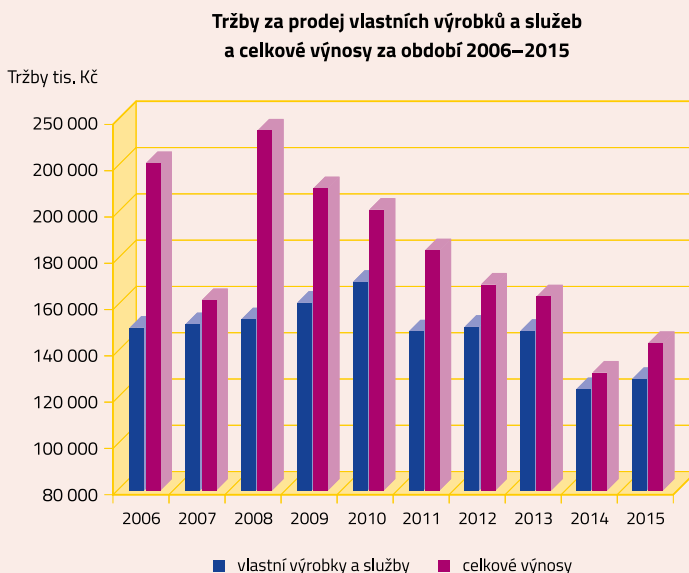
OBCHOD, EKONOMIKA, FINANCE

V průběhu roku 2015 byla mj. vzhledem ke specifickým klimatickým podmínkám tohoto roku věnována mimořádná pozornost kontrole a optimalizaci všech nákladových položek společnosti tak, aby bylo dosaženo plánovaného zisku. I přes nepříznivé klimatické podmínky roku 2015 byl plánovaný hospodářský výsledek před zdaněním překročen o částku cca 0,85 mil. Kč a dosáhl hodnoty cca 0,95 mil. Kč.

Plán tržeb za prodej tepelné energie byl splněn na 96 %, což znamená ve finančním vyjádření rozdíl 4 mil. Kč. V porovnání s rokem 2014 jsou však tržby za teplo vyšší o 2,3 %, tj. cca o 2,4 mil. Kč. Plán tržeb za prodej elektrické energie byl splněn na 107 %. V porovnání s rokem 2014 došlo k poklesu tržeb za elektřinu o cca 0,1 mil. Kč. Celkové tržby za vlastní výrobky a služby meziročně vzrostly o 1,8 %.

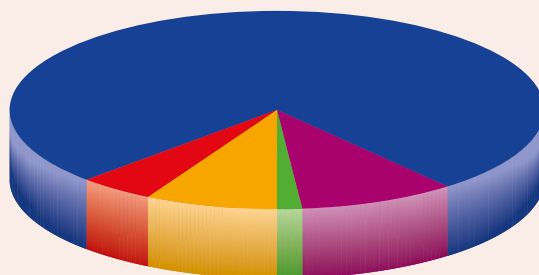
Ve srovnání s rokem 2014 celkové výnosy ve výši 140 mil. Kč vzrostly o 9,3 mil. Kč. To je způsobeno zúčtováním zdarma přidělených povolenek na vypouštění emisí skleníkových plynů. V roce 2015 bylo zúčtováno 49 418 ks povolenek v celkové hodnotě 8,6 mil. Kč.

Spotřebované zdarma přidělené povolenky se na jedné straně účtují do ostatních provozních nákladů a současně ve stejné hodnotě do ostatních provozních výnosů, jejich hodnota nemá vliv na hospodářský výsledek. Přestože účtování povolenek je provedeno podle platných předpisů, velká meziroční změna celkových výnosů může vyvolávat dojem, že v účetnictví společnosti se děje něco neobvyklého. Z těchto důvodů při hodnocení produktivity práce vycházíme pouze z tržeb za vlastní výrobky.



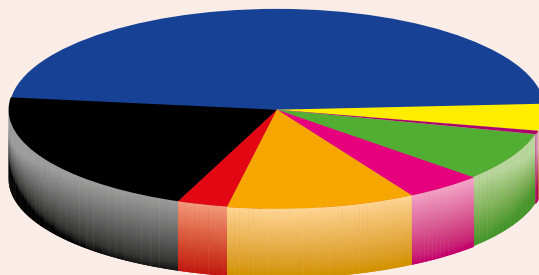
ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Struktura aktiv



- 4,2 % – nehmotné investice
- 77,0 % – hmotné investice
- 0,0 % – finanční investice
- 9,4 % – peněžní prostředky
- 1,5 % – pohledávky celkové
- 0,0 % – položky čas. rozl.
- 7,8 % – zásoby

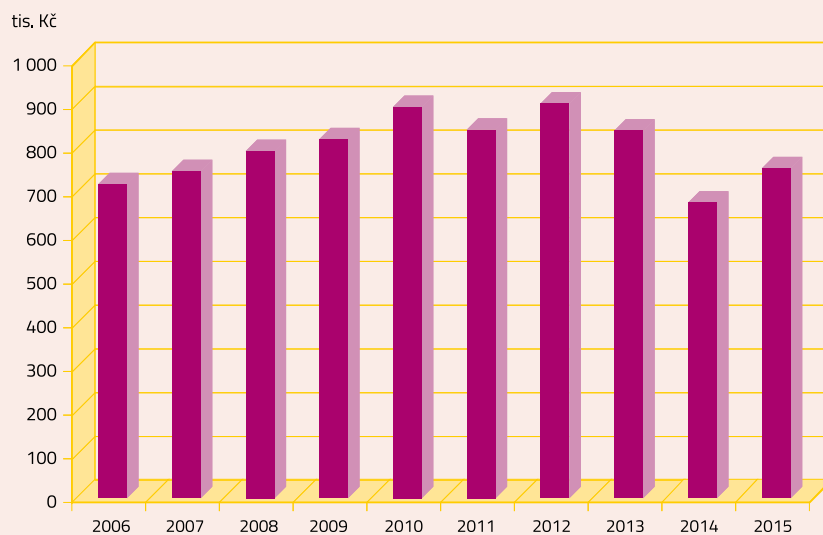
Struktura pasiv



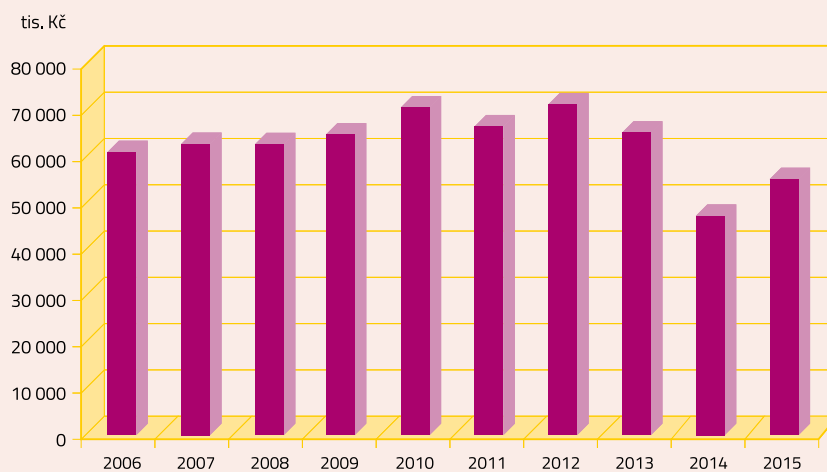
- 48,1 % – základní kapitál
- 3,5 % – kapitálové fondy
- 0,5 % – fondy ze zisku
- 8,3 % – zisk (nerozdělený)
- 5,4 % – rezervy
- 11,7 % – krátkodobé závazky
- 3,1 % – dlouhodobé závazky
- 19,4 % – bankovní úvěry
- 0,0 % – položky čas. rozl.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

**Vývoj produktivity práce z přidané hodnoty
za období 2006–2015**



Vývoj přidané hodnoty za období 2006–2015



ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

OPRAVY A INVESTICE

V roce 2015 bylo na opravy a udržování majetku Ostrovské teplárenské, a. s. zajišťované dodavatelsky vynaloženo 9,94 mil. Kč. Na opravy zdroje a souvisejících technologií v teplárně bylo vynaloženo nákladově cca 9,0 mil. Kč, na opravy rozvodů a výměníkových stanic ve městě bylo vynaloženo cca 0,94 mil. Kč. V rámci zdroje byla technicky nejnáročnější akcí výměna přehříváku a převáděcích trubek kotle K1 za 2,6 mil. Kč. Cílem prováděných oprav je primárně zvýšení spolehlivosti provozu technologií. Kvalitní údržba a modernizace zařízení v uplynulých obdobích se projevil v dalším zvyšování spolehlivosti a efektivnosti výrobního zařízení. Je zapotřebí uvést, že významným způsobem se na opravách našeho výrobního a technologického zařízení podílejí také pracovníci střediska údržby naší společnosti.

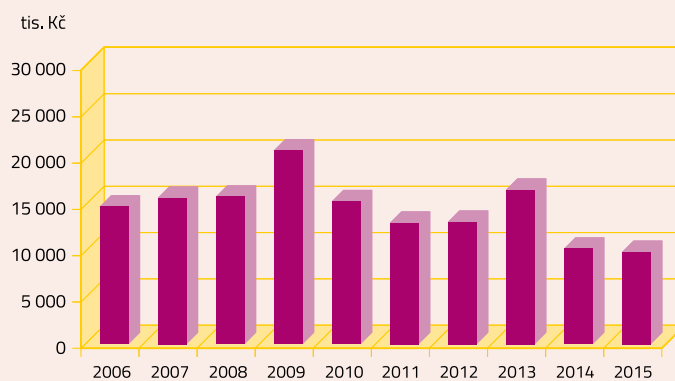
V roce 2015 byla realizována také řada investic do majetku společnosti financovaných z vlastních i externích zdrojů. Objem investic v roce 2015 činil celkem cca 96,5 mil. Kč. Celkový finanční objem investic vycházel z dlouhodobého investičního programu zaměřeného na minimalizaci dopadů provozu teplárny na životní prostředí a zvýšení efektivnosti výroby a rozvodu tepla. Dále jsou uvedeny investiční akce největšího rozsahu realizované v roce 2015. V rámci zdroje bylo realizováno osazení nového řídicího systému kotle K1 za 1,77 mil. Kč. Z hlediska objemu investice bylo nejrozsáhlejší akcí dokončení změny primárního topného média ve městě z páry na horkovodní systém – v roce 2015 byla kompletně zrealizována významná akce z hlediska budoucnosti systému centrálního zásobování teplem ve městě s názvem Snížení emisí v Ostrově – Teplofikace 4. etapa. Tato závěrečná etapa dlouhodobého projektu teplofikace zahrnovala výměnu páteřního tepelného přivaděče vedoucího z teplárny do centra města, dále výstavbu nové hlavní výměníkové stanice v areálu teplárny pro zásobování města, která slouží k přeměně páry na horkou vodu. Dále byly v rámci této akce zrekonstruovány dvě VS – VS Stavařov a VS Scolarest. Dále byla vybudována nová výměníková stanice VS MDDM. Na dvou stanicích VS 18c a VS 56 byly provedeny úpravy a demontáže související s přechodem z páry na horkou vodu a jedna stanice, VS 320, byla zrušena. Odběratelé, kteří byli zásobováni teplem ze zrušené stanice, jsou nově zásobováni z VS Stavařov. Délka trasy nových rozvodů je cca 2900 m a finanční objem akce činil 83,8 mil. Kč. Druhá akce realizovaná v rámci přechodu na horkovodní systém, Snížení emisí v Ostrově – Teplofikace 3. 3 etapa – Rekonstrukce dvou VS včetně přípojek, byla dokončena dle plánu položením nové přípojky pro VS 28 a rekonstrukcí této VS. Akce byla zahájena již v roce 2014 rekonstrukcí VS 26 a pokládou nové přípojky pro tuto stanici. V roce 2015 bylo v rámci této akce proinvestováno 3,4 mil. Kč z celkové částky 7,96 mil. Kč. Obě tyto akce byly z cca 50% hrazeny z dotací Státního fondu životního prostředí. Vzhledem k plánované revitalizaci vnitrobloku, špatnému stavu potrubí a nedostatečnému krytí topných kanálů byla dále zrealizována výměna sekundárních rozvodů topné vody VS 122 v hodnotě 4,5 mil. Kč.

Je namístě uvést, že akce Teplofikace 4. etapa byla nominována na ocenění Projekt roku 2015 v kategorii Snížení tepelných ztrát, přechod na efektivnější horkovodní rozvody udělovaný Teplárenským sdružením ČR. Tuto nominaci vnímáme jako ocenění práce všech spolupracovníků a partnerů, kteří se podíleli na přípravě i realizaci tohoto projektu.

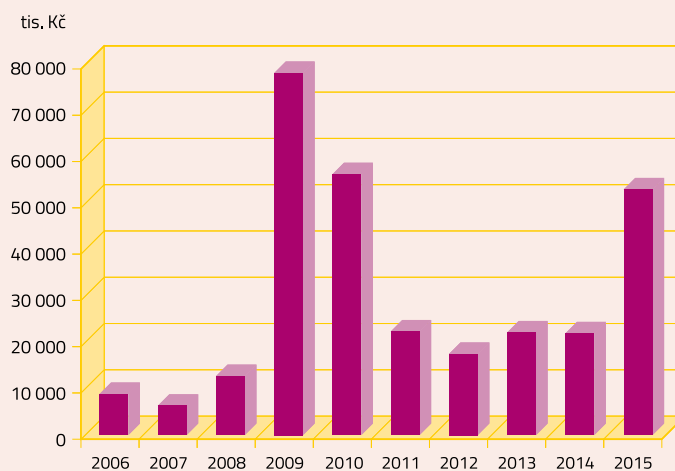
Celkově bylo v roce 2015 pro Ostrovskou teplárenskou, a. s. v rámci dotačních programů SFŽP získáno 43,4 mil. Kč dotační podpory.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Opravy 2006–2015



Investice 2006–2015

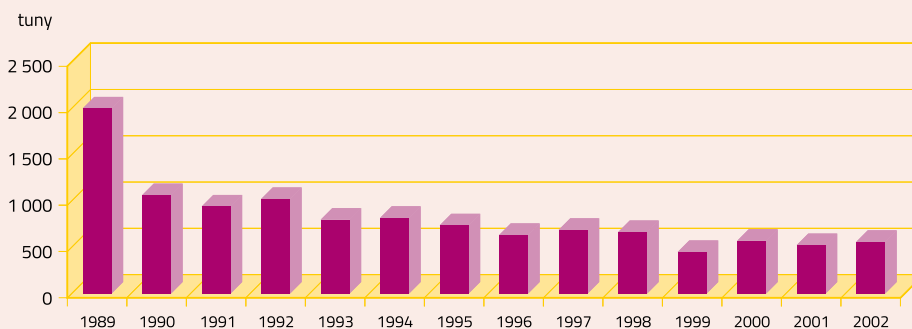


ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

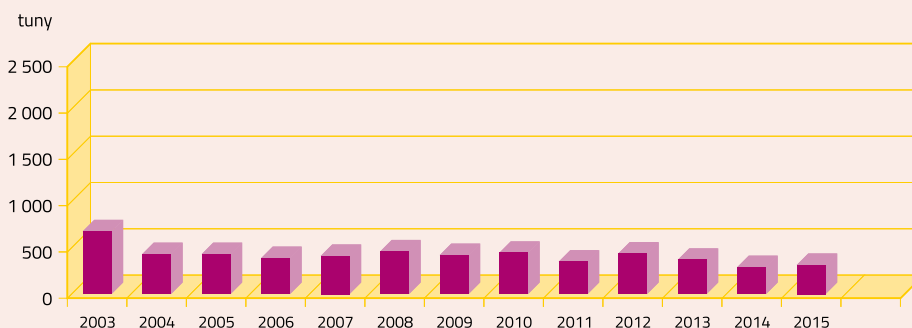
OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Vzhledem k celkovému instalovanému tepelnému příkonu patří Ostrovská teplárenská, a. s. mezi zvláště velké zdroje znečištění. Závazné ekologické limity pro další období ve všech oblastech činnosti ovlivňujících životní prostředí jsou stanoveny integrovaným povolením vydaným v roce 2006 Krajským úřadem Karlovarského kraje a aktualizovaným v roce 2009, 2013 a 2015. 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 1989–2002

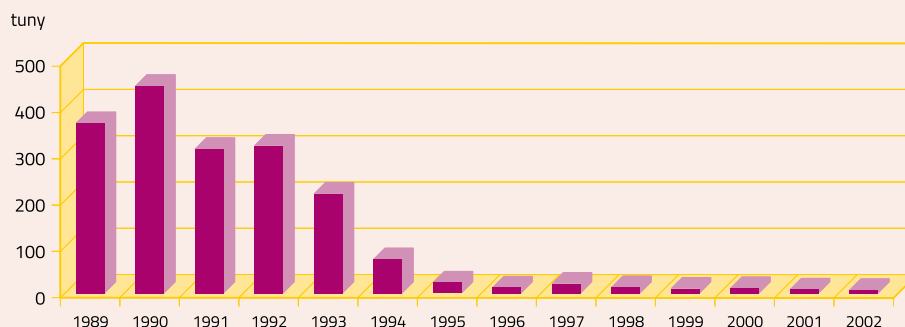


Emise oxidu siřičitého 2003–2015

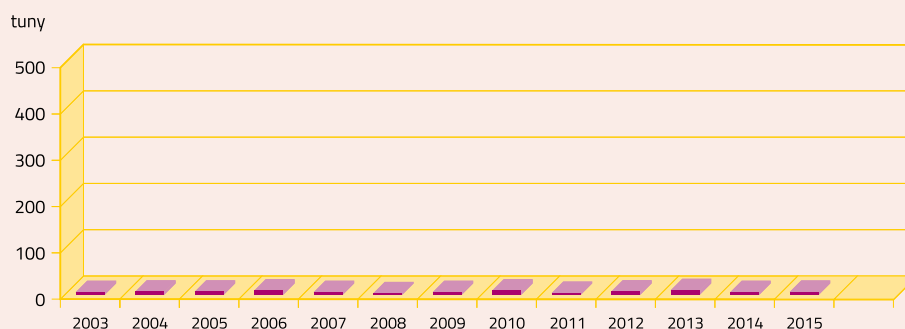


ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Emise popílku 1989–2002



Emise popílku 2003–2015

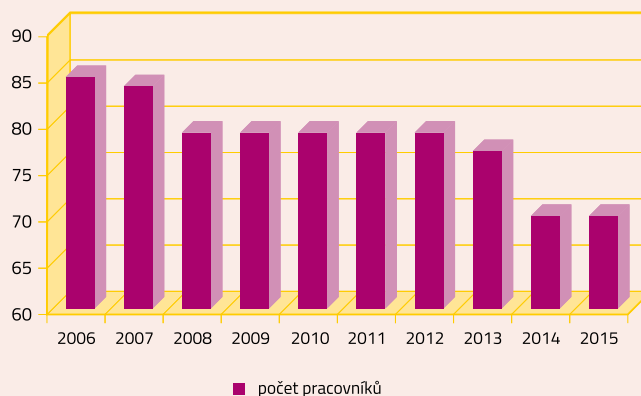


PERSONÁLNÍ POLITIKA

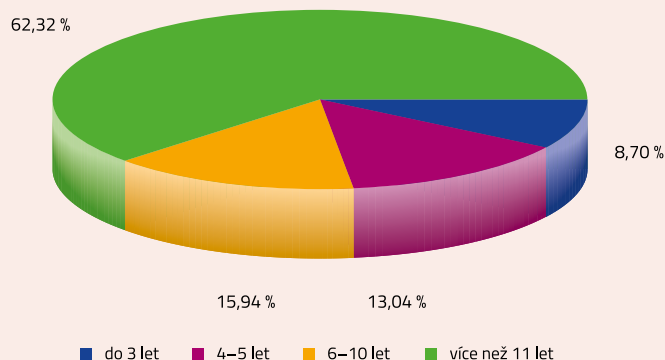
Ostrovská teplárenská, a. s. zaměstnávala v hlavním pracovním poměru k 31. 12. 2015 celkem 69 pracovníků, k 31. 12. 2014 zaměstnávala 70 pracovníků. Průměrný evidenční počet pracovníků v roce 2015 byl 70 pracovníků, průměrný evidenční počet pracovníků roku 2014 činil také 70 pracovníků. V nejbližších letech nelze očekávat významné snížení pracovníků bez modernizace technologického zařízení teplárny. Kolektiv pracovníků je stabilizovaný. Noví pracovníci jsou přijímáni pouze jako náhrada za pracovníky odcházející do důchodu. V dlouhodobém horizontu bude v návaznosti na zahájenou modernizaci technologického zařízení zdroje realizováno postupné řízené snížení počtu pracovníků.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Průměrný přepočtený počet pracovníků 2006–2015



Struktura zaměstnanců dle délky zaměstnání ve společnosti

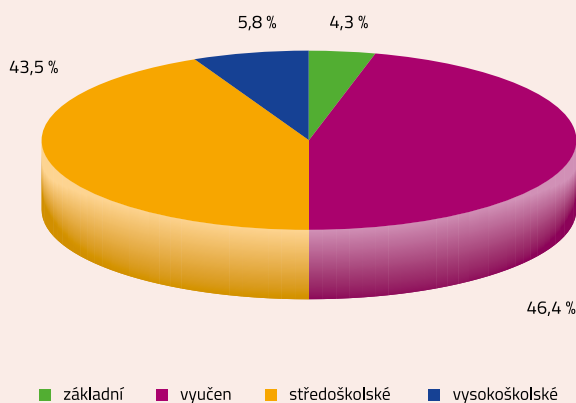


Zaměstnancům jsou poskytovány výhody vyplývající z kolektivní smlouvy a to zejména dodatková dovolená, příspěvek na stravování a rekreaci, úhrada očkování proti chřipce a příspěvek na penzijní nebo životní pojištění. Vedení společnosti zajišťuje dostatečnou informovanost svých zaměstnanců o všech důležitých otázkách života společnosti na pravidelných setkáních členů závodního výboru odborového svazu ECHO s vedením akciové společnosti.

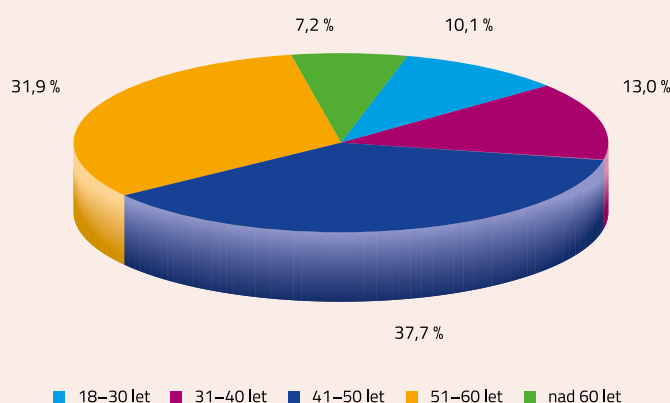
Velká pozornost byla věnována dalšímu zvyšování kvalifikace zaměstnanců, dále zlepšování pracovního prostředí a snižování pracovní zátěže na jednotlivých pracovištích.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Kvalifikační struktura zaměstnanců



Věková struktura zaměstnanců



ZÁVĚR

Smyslem naší činnosti je spokojenost zákazníka a uspokojování očekávání našeho akcionáře. Podmínky roku 2015, z pohledu hodnocení předpokladů pro zajištění těchto úkolů, lze hodnotit jako nestandardní a náročné. Nicméně i v těchto nepříznivých podmínkách byla zajištěna dodávka tepla a elektrické energie pro naše odběratele. Poděkování za splnění úkolů roku 2015 patří všem zaměstnancům společnosti, kteří svojí každodenní prací pomáhali zajistit kvalitní dodávky tepla a elektrické energie našim odběratelům. Zabezpečení účetních, finančních, provozních a investičních činností lze hodnotit velmi kladně.

ZPRÁVA SPRÁVNÍ RADY

Z P R Á V A S P R Á V N Í R A D Y

Správní rada vykonávala svoji činnost v roce 2015 v souladu se Zákonem o obchodních korporacích, stanovami společnosti a pokyny valné hromady.

V průběhu roku 2015 uskutečnila správní rada 13 zasedání. Pozornost byla věnována zejména kvalitě dodávek tepla, teplé vody a hospodaření společnosti, dále otázkám dalšího rozvoje společnosti vč. technologie výroby tepla a elektřiny. Správní radě byly ze strany statutárního ředitele pravidelně předkládány průběžné zprávy o hospodaření společnosti. Správní rada provedla, mimo pravidelná zasedání, také 2 kontroly v souladu s plánem kontrol, zaměřené zejména na způsob realizace a správnost účtování oprav a investic.

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

- a) společnost vyvíjela podnikatelskou činnost v roce 2015 v souladu s obecně platnými právními předpisy a stanovami
- b) se seznámila s roční účetní závěrkou a návrhem na rozdělení hospodářského výsledku se závěrem, 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) návrh na rozdělení hospodářského výsledku odpovídá právním předpisům a stanovám
- e) projednala zprávu o vztazích mezi propojenými osobami; vztahy mezi ovládanou a ovládající osobou a vztahy mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou probíhaly v roce 2015 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 vztahující se k akcím, které byly předmětem provedených kontrol, byly vedeny řádně, úplně a průkazně.

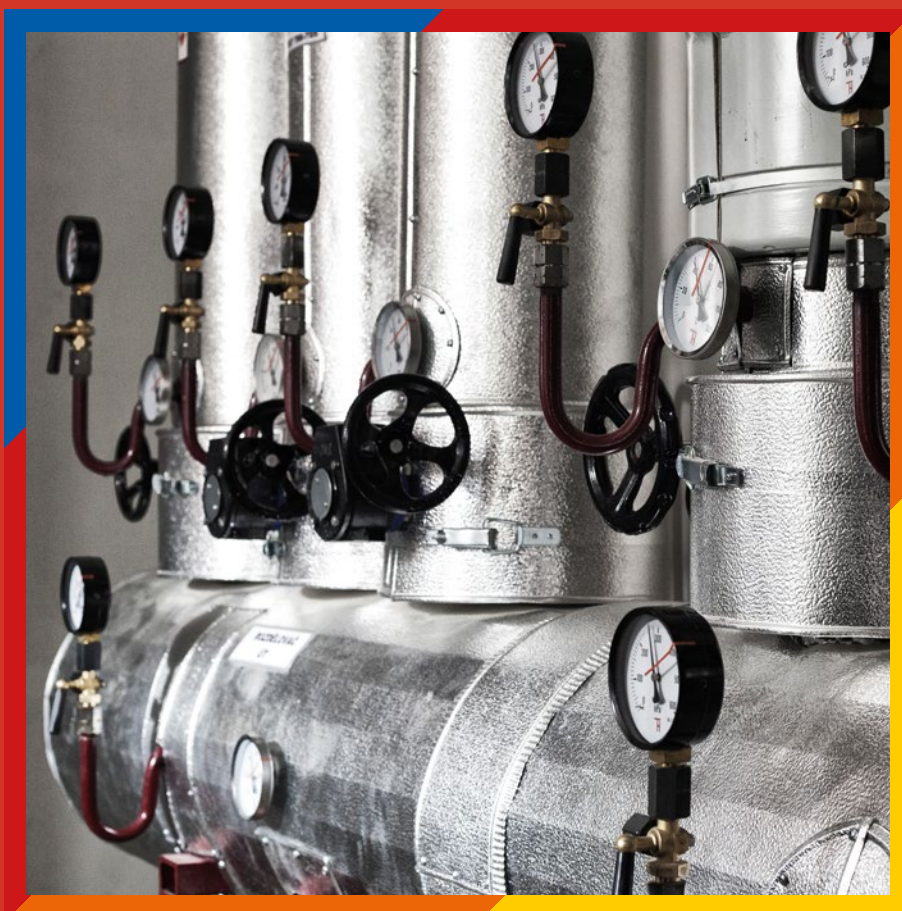
Správní rada doporučuje jedinému akcionáři společnosti Ostrovská teplárenská, a. s. schválit:

- a) roční účetní závěrku za rok 2015
- b) předložený návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2015.

Tento dokument byl projednán a schválen na zasedání správní rady dne 29.3.2016.

V Ostrově 29.3.2016


Bc. Pavel Čekan
předseda správní rady



VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2015

Označení			AKTIVA	řádek	Běžné účetní období			Minulé účetní období
					brutto	korekce	netto	netto
a			b	c	1	2	3	4
			AKTIVA CELKEM (ř. 02+03+31+63)	001	779 565	-417 391	362 174	303 034
A.			Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.			Dlouhodobý majetek (ř. 04+13+23)	003	711 626	-417 249	294 377	269 182
B.	I.		Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004	17 022	-1 664	15 358	16 329
B.	I.	1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
		2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
		3.	Software	007	1 664	-1 664	0	0
		4.	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
		5.	Goodwill	009	0	0	0	0
		6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	15 358	0	15 358	16 329
		7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
		8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B.	II.		Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	694 604	-415 585	279 019	252 853
B.	II.	1.	Pozemky	014	1 983	0	1 983	1 983
		2.	Stavby	015	379 598	-193 538	186 060	157 334
		3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	311 926	-222 047	89 879	90 485
		4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
		5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	0	0	0	0
		6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	34	0	34	34
		7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	1 063	0	1 063	3 017
		8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
		9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B.	III.		Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	0	0	0	0
B.	III.	1.	Podíly - ovládaná osoba	024	0	0	0	0
		2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
		3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
		4.	Půjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
		5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
		6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
		7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0
C.			Oběžná aktiva (ř. 32+39+48+58)	031	67 845	-142	67 703	33 718
C.	I.		Zásoby (ř. 33 až 38)	032	28 336	-128	28 208	21 923
C.	I.	1.	Materiál	033	28 336	-128	28 208	21 923
		2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
		3.	Výrobky	035	0	0	0	0
		4.	Zvířata	036	0	0	0	0
		5.	Zboží	037	0	0	0	0
		6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C.	II.		Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	23	0	23	0
C.	II.	1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
		2.	Pohledávky – ovládající a řídící osoba	041	0	0	0	0
		3.	Pohledávky – podstatný vliv	042	0	0	0	0
		4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdruž.	043	0	0	0	0
		5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	23	0	23	0
		6.	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
		7.	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
		8.	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C.	III.		Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	5 265	-14	5 251	-9 838
C.	III.	1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	1 099	-14	1 085	-15 819
		2.	Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami	050	0	0	0	0
		3.	Pohledávky – ovládající a řídící osoba	051	0	0	0	0
		4.	Pohledávky – podstatný vliv	052	0	0	0	0
		5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
		6.	Stát – daňové pohledávky	054	3 527	0	3 527	3 622
		7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	589	0	589	76
		8.	Dohadné účty aktivní	056	50	0	50	70
		9.	Jiné pohledávky	057	0	0	0	2 213
C.	IV.		Finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	34 221	0	34 221	21 633
C.	IV.	1.	Peníze	059	48	0	48	63
		2.	Účty v bankách	060	34 173	0	34 173	21 570
		3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
		4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D.	I.		Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	94	0	94	134
D.	I.	1.	Náklady příštích období	064	94	0	94	134
		2.	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
		3.	Příjmy příštích období	066	0	0	0	0

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2015

Označení			PASIVA	řádek	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a			b	c	5	6
			Pasiva celkem (ř. 68+85+118)	067	362 174	303 034
A.			Vlastní kapitál (ř. 69+73+78+81+84)	068	218 870	218 589
A.	I.		Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	174 284	174 284
A.	I.	1.	Základní kapitál	070	174 284	174 284
		2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
		3.	Změny základního kapitálu	072	0	0
A.	II.		Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	12 672	12 672
A.	II.	1.	Emisní ážio	074	0	0
		2.	Ostatní kapitálové fondy	075	12 672	12 672
		3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
		4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
		5.	Rozdíly z přeměn společností	078	0	0
		6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách společností	079	0	0
A.	III.		Fondy ze zisku (ř. 79 až 80)	080	1 814	2 530
A.	III.	1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	081	0	0
		2.	Statutární a ostatní fondy	082	1 814	2 530
A.	IV.		Výsledek hospodaření minulých let (ř. 82+83)	083	29 262	38 175
A.	IV.	1.	Nerozdělený zisk minulých let	084	29 274	38 347
		2.	Neuhrazená ztráta minulých let	085	0	0
		3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	086	-12	-172
A.	V.	1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) [ř. 01-(+69+73+78+81+85+118)]	087	838	-9 072
		2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	088	0	0
B.			Cizí zdroje (ř. 86+91+102+114)	089	143 304	84 445
B.	I.		Rezervy (ř. 87 až 90)	090	19 475	23 124
B.	I.	1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	091	16 587	19 942
		2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	092	0	0
		3.	Rezerva na daň z příjmů	093	0	0
		4.	Ostatní rezervy	094	2 888	3 182
B.	II.		Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	095	11 052	10 942
B.	II.	1.	Závazky z obchodních vztahů	096	0	0
		2.	Závazky – ovládající a řídicí osoba	097	0	0
		3.	Závazky – podstatný vliv	098	0	0
		4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k úč. sdruž.	099	0	0
		5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	100	0	0
		6.	Vydané dluhopisy	101	0	0
		7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	102	0	0
		8.	Dohadné účty pasivní	103	0	0
		9.	Jiné závazky	104	0	0
		10.	Odložený daňový závazek	105	11 052	10 942
B.	III.		Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	106	42 437	34 379
B.	III.	1.	Závazky z obchodních vztahů	107	23 852	11 412
		2.	Závazky – ovládající a řídicí osoba	108	0	0
		3.	Závazky – podstatný vliv	109	0	0
		4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k úč. sdruž.	110	0	0
		5.	Závazky k zaměstnancům	111	1 285	1 346
		6.	Závazky ze sociál. zabezpečení a zdravot. pojištění	112	956	777
		7.	Stát – daňové závazky a dotace	113	15 448	19 019
		8.	Krátkodobé přijaté zálohy	114	1	1
		9.	Vydané dluhopisy	115	0	0
		10.	Dohadné účty pasivní	116	895	1 824
		11.	Jiné závazky	117	0	0
B.	IV.		Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	118	70 340	16 000
B.	IV.	1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	119	58 140	11 000
		2.	Bankovní úvěry krátkodobé	120	12 200	5 000
		3.	Krátkodobé finanční výpomoci	121	0	0
C.	I.		Časové rozlišení (ř. 119 až 120)	122	0	0
C.	I.	1.	Výdaje příštích období	123	0	0
		2.	Výnosy příštích období	124	0	0

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu k 31. 12. 2015

Označení		TEXT	řádek	Skutečnost v účetním období	
a		b	c	1	2
	I.				
		Tržby za prodej zboží	01	1 597	895
A.		Náklady vynaložené na prodej zboží	02	1 452	789
	+	Obchodní marže (ř. 01–02)	03	145	106
	II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	126 265	123 943
	II.	1. Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	126 016	123 786
		2. Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
		3. Aktivace	07	249	157
B.		Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	71 118	76 678
B.	1.	Spotřeba materiálu a energie	09	55 330	59 528
B.	2.	Služby	10	15 788	17 150
	+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	55 292	47 371
C.		Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	29 841	35 170
C.	1.	Mzdové náklady	13	21 069	24 700
C.	2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	596	902
C.	3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	7 683	9 052
C.	4.	Sociální náklady	16	493	516
D.		Daně a poplatky	17	2 945	5 830
E.		Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	26 891	22 053
	III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	1 849	780
	III.	1. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	55	287
		2. Tržby z prodeje materiálu	21	1 794	493
F.		Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	0	8
F.	1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	8
F.	2.	Prodaný materiál	24	0	0
G.		Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-3 676	-9 014
	IV.	Ostatní provozní výnosy	26	10 636	5 044
H.		Ostatní provozní náklady	27	10 544	7 984
	V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.		Převod provozních nákladů	29	0	0
	*	Provozní výsledek hospodaření [ř. 11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)]	30	1 232	-8 836
	VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.		Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
	VII.	1. Výnosy z dlouhod. finančního majetku (ř. 34 až 36)	33	0	0
		2. Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
		3. Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
		4. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
	VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.		Náklady z finančního majetku	38	0	0
	IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.		Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.		Změna stavu rezerv a oprav. položek ve finanční oblasti	41	0	0
	X.	Výnosové úroky	42	18	69
N.		Nákladové úroky	43	139	149
	XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	250
O.		Ostatní finanční náklady	45	163	122
	XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.		Převod finančních nákladů	47	0	0
	*	Finanční výsledek hospodaření [ř. 31-32+33+37-38+39 -40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47)]	48	-284	48
Q.		Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50+51)	49	110	284
Q.	1.	– splatná	50	0	-139
Q.	2.	– odložená	51	110	423
	**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30+48-49)	52	838	-9 072
	XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.		Mimořádné náklady	54	0	0
S.		Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56+57)	55	0	0
S.	1.	– splatná	56	0	0
S.	2.	– odložená	57	0	0
	*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53-54-55)	58	0	0
T.			59	0	0
	***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52+58-59)	60	838	-9 072
	****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30+48+53-54)	61	948	-8 788

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

Rozdělení hospodářského výsledku v tis. Kč

Položka	Návrh běžné období
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (použitelný zisk)	838
Příděl do sociálního fondu	150
Příděl do fondu odměn	150
Tantiémy	16
Dividendy	0
Nerozdělený zisk	522
Čerpání nerozděleného zisku minulých let	0

Struktura aktiv a pasiv

Struktura aktiv v tis.Kč

Nehmotné investice	15 358	4,2 %
Hmotné investice	279 019	77,0 %
Finanční investice	0	0,0 %
Peněžní prostředky	34 221	9,4 %
Pohledávky celkové	5 274	1,5 %
Položky čas. rozl.	94	0,0 %
Zásoby	28 208	7,8 %
	362 174	100,0 %

Struktura pasiv v tis.Kč

Základní kapitál	174 284	48,1 %
Kapitálové fondy	12 672	3,5 %
Fondy ze zisku	1 814	0,5 %
Zisk (nerozdělený)	30 100	8,3 %
Rezervy	19 475	5,4 %
Krátkodobé závazky	42 437	11,7 %
Dlouhodobé závazky	11 052	3,1 %
Bankovní úvěry	70 340	19,4 %
Položky čas. rozl.	0	0,0 %
	362 174	100,0 %

Struktura výnosů v tis. Kč

Struktura výnosů v tis.Kč	2014	2015	rozdíl	%
Tržby za teplo	106 001	108 432	2 431	102,3
Tržby za elektřinu	5 657	5 553	-104	98,2
Tržby za služby	12 128	12 031	-97	99,2
Tržby za zboží	895	1 597	702	178,4
Ostatní výnosy	6 300	12 752	6 452	202,4
Výnosy celkem	130 981	140 365	9 384	107,2
Pořízení investic v tis. Kč	21 596	53 058	31 462	245,7
Opravy v tis. Kč	10 289	9 941	-348	96,6
Tržby za vlastní výrobky a služby	123 786	126 016	2 230	101,8

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2015

I. OBECNÉ INFORMACE

1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma:	Ostrovská teplárenská, a.s.
Sídlo:	Mořičovská 1210, 363 01 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	Jáchymovská 1, Ostrov	174 283 920	100	174 283 920	100

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

Dne 18. 2. 2015 byl proveden zápis změny místa bydliště člena správní rady.

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

Společnost tvoří jedna provozní jednotka se sídlem v Ostrově.

5. Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni

Statutární orgán	
Statutární ředitel:	Ing. Radek Havlan

Správní rada	
Předseda:	Bc. Pavel Čekan
Členové:	RNDr. František Wohlmuth Mgr. Libor Bílek Ing. Václav Brodec Ing. Roman Miarka p. Zdeněk Mareš p. Milan Matějka

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2015

Na valné hromadě dne 8. 6. 2015 byl zvolen členem správní rady pan Milan Matějka a odvolán ing. Vladimír Trafina. Z procesních důvodů dosud nebyl dokončen zápis této změny a v obchodním rejstříku je dosud zapsán ing. Vladimír Trafina, kterému skončilo funkční období dne 8. 6. 2015.

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 evidenční počet zaměstnanců	70	70
– z toho řídících pracovníků	1	1
Mzdové náklady	21 069	24 700
Odměny členům orgánů společnosti	596	902
Náklady na sociální zabezpečení	7 683	9 052
Sociální náklady	493	516
Osobní náklady celkem	29 841	35 170

8. Poskytnutá peněžítá či jiná plnění

Výše peněžního a naturálního plnění členům orgánů				
Druh plnění	statutárních		kontrolních	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Půjčky a úvěry	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0
Důchodové připojištění	6	10	0	0
Bezplatné užívání os. auta	77	115	0	0
Pojištění odpovědnosti	0	0	0	0
Celkem	83	125	0	0

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2015

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., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2015 a českých účetních standardů 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. Náklady na dopravu se do spotřeby účtují v okamžiku výdeje materiálu stanoveným procentem. Procento se počítá vždy pro každý měsíc poměrem cen materiálu a nákladů na dopravu.
- b) Materiál pořízený vlastní činností (aktivace materiálu) na úrovni vlastních nákladů.
- c) Palivo na úrovni pořizovací ceny.

1.2. Ocenění dlouhodobého majetku

Dlouhodobý majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a další náklady s pořízením související. Součástí pořizovací ceny jsou úroky z úvěru zaplacené do doby zařazení majetku do užívání.

Ocenění dlouhodobého majetku se snižuje o přijaté dotace ze státního rozpočtu.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

1.3. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

Majetek vytvořený vlastní činností byl oceněn reprodukční cenou.

1.4. Ocenění cenných papírů a majetkových podílů

Ve sledovaném účetním období firma nevlastnila cenné papíry ani majetkové účasti.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2015

2. Ocenění reprodukční pořizovací cenou

Reprodukční pořizovací cena byla použita pro ocenění bezplatně nabytých emisních povolenek.

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 období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
dlouhodobému majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
zásobám	153	0	128	153	153	0	128	153
finančnímu majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
pohledávkám – zákonné	17	17	0	0	17	0	0	17
pohledávkám – ostatní	0	0	14	0	0	0	14	0

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 následujícího 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.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2015

Hmotný a nehmotný majetek považovaný za drobný a účtovaný do nákladů

- a) 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.
- b) 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.
- c) Ochranné pracovní pomůcky jsou účtovány na vrub účtu 501 600 bez ohledu na jejich pořizovací cenu a je o nich vedena operativní evidence.
- d) Hmotný majetek v ceně od 501,– Kč do 40 000,– Kč je účtovaný na vrub účtu 501 900 a je o něm vedena operativní analytická evidence .

6. Přepoččet cizích měn na českou měnu

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

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2015

III. DOPLŇUJÍCÍ 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 nebyla společností doměřena daň z příjmů.

1.2. Rozpis odložené daně z příjmu

Položka	Účetní hodnota
Odložený daňový závazek	11 052
Odložená daňová pohledávka	0
Odložená daň vykázaná v účetní závěrce	110

1.3. Dlouhodobé bankovní úvěry

K 31. 12. 2015 společnost čerpala dlouhodobé úvěry na financování investičních akcí ve výši 14 340 tis. Kč a 56 000 tis. Kč. Splátky úvěrů splatné do 31. 12. 2016 ve výši 12 200 tis. Kč byly zaúčtovány jako krátkodobý úvěr.

1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Ve sledovaném období společnost přijala dotaci od Státního fondu životního prostředí na investiční akci Teplofikace 3. 3. ve výši 1 980 tis. Kč a na akci Teplofikace 4 ve výši 41 459 tis. Kč.

Přijaté dotace byla zúčtována jako snížení pořizovací ceny dlouhodobého majetku.

1.5. Manka a přebytky u zásob

Ve sledovaném období nebyla zjištěna manka ani přebytky u zásob.

1.6. Povolenky na emise CO₂

O povolenkách na emise skleníkových plynů je účtováno jako o dlouhodobém nehmotném neodpisovaném majetku oceňovaném pořizovací cenou.

Při bezúplatném nabytí se emisní povolenky oceňují reprodukční pořizovací cenou. O bezúplatném nabytí se účtuje jako o dotaci, která nesnižuje hodnotu dlouhodobého nehmotného majetku. Tato dotace se zúčtuje do výnosů ve stejném okamžiku a ve stejné výši, jak jsou povolenky spotřebovávány a účtovány do nákladů.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2015

Povolenky 2015	ks	Kč
Zůstatek 2014 – bezplatné	90 956	16 329
Příděl povolenek za 2015	35 637	7 627
Spotřeba povolenek 2015 – bezplatné	49 418	8 598

Obchodování s povolenkami	ks	Kč
Prodej povolenek	0	0
Nákup povolenek	0	0
Zůstatek celkem 2015	77 175	15 358

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. 2015.

Po datu účetní závěrky došlo k 31. 1. 2016 k těmto změnám:

Položka	Stav 31. 12. 2015	Stav 31. 1. 2016
Krátkodobé závazky	42 437	42 950
Krátkodobé pohledávky	5 251	4 442

V roce 2016 bude společnost čerpat nový investiční úvěr ve výši 65 mil. Kč na akci „Výstavba biomasového kotle 8 MW“.

3. Doplňující informace o hmotném a nehmotném majetku

3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena		Přírůstky	Úbytky
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Běžné období
Pozemky	1 983	1 983	0	0	1 983	1 983	0	0
Stavby	379 598	342 015	193 538	184 681	186 060	157 334	38 341	758
Samostatné movité věci a soubory m. věcí	311 926	318 516	222 047	228 031	89 879	90 485	16 670	23 260
Ostatní DHM	34	34	0	0	34	34	0	0
Nedokončený DHM	1 063	3 017	0	0	1 063	3 017	96 497	98 451
Celkem	694 604	665 565	415 585	412 712	279 019	252 853	151 508	122 469

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2015

Rozpis samostatných movitých věcí

Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena		Přírůstky	Úbytky
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Běžné období
Stroje a zařízení	302 660	309 182	212 996	219 128	89 664	90 054	16 670	23 192
Dopravní prostředky	6 969	6 969	6 754	6 538	215	431	0	0
Drobný dlouhodobý maj.	2 297	2 365	2 297	2 365	0	0	0	68
Celkem	311 926	318 516	222 047	228 031	89 879	90 485	16 670	23 260

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena		Přírůstky	Úbytky
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Běžné období
Software	1 664	1 850	1 664	1 850	0	0	0	186
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0	0	0
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní DNM	15 358	16 329	0	0	15 358	16 329	7 627	8 598
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	17 022	18 179	1 664	1850	15 358	16 329	7 627	8 784

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	
CVS VS 18 – strojní zařízení	12 298	VS DK strojní část	1 558
CVS pára–voda	9 797	Toyota Corolla	487
Rozvod páry – k Nové kotelně	430	Toyota Avensis	398
SKLAD GDS	278	VS 26 strojní část	271
VS 320 strojní část	211	VS 49 strojní část	202
VS 28 strojní část	193	VS USNV strojní část	182
VS Stavařov	186	Drobný dlouhodobý majetek	200
Nadřazený ŘS – Honeywell	123		
PC dispečink 2	147		
Ostatní a drobný dlouhodobý majetek	541		
Celkem	24 204	Celkem	3 298

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2015

Investice zařazené do dlouhodobého majetku

Běžné období		Minulé období	
Teplofikace 4 – Hlavní VS	10 055	Teplofikace 3. 2. – Horkovod Lidická	7 995
Teplofikace 4 – parní přípojka HVS	1 050	Teplofikace 3. 2. – VS USNV strojní část	1 806
Teplofikace 4 – horkovodní přivaděč	26 131	Teplofikace 3. 2. – VS 130 strojní část	1 805
Teplofikace 4 – HV přípojka MDDM	4 583	Teplofikace 3. 2. – rekonstrukce VS 5a	1 510
Teplofikace 4 – sekundární přípojka VS 320	977	Teplofikace 3. 2. – rekonstrukce VS 49	1 422
Teplofikace 4 – VS Stav strojní část	1 823	Teplofikace 3. 2. – VS DK strojní část	1 004
Teplofikace 4 – VS MDDM strojní část	780	VS 31 sekundér – přeložka	1 556
Teplofikace 4 – VS Scolarest strojní část	961	Teplofikace 3. 3. – VS 26 strojní část	1 544
Teplofikace 3. 3. – rekonstrukce VS 28	1 288	Teplofikace 3. 3. – VS 26 horkovodní přípojka	789
Teplofikace 3. 3. – rekonstr. přípojky VS 28	600	TZ K2 – výměna přehříváku	1 069
TZ – rekonstrukce rozvodů VS 122	4 999	Toyota Auris NG12 5HB 1,33 Dual	315
TZ K1 – modernizace ŘS	1700	TZ VS 12 sekundér	74
Analyzátor měření O2 a spalín	64		
Celkem	55 011	Celkem	20 889

3.5. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Položka	Pořizovací cena	
	Běžné období	Minulé období
DHM do 40 tis.	4 364	4 265

Veškerý majetek společnosti je pojištěn a je využíván pro podnikatelské účely.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2015

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	0			0
411	174 284			174 284
412	0			0
413	12 672			12 672
414	0			0
421	0			0
422	0			0
423	1 777	585	1 058	1 304
426	-172	160	0	-12
427	753	243	486	510
428	38 347	0	9 073	29 274
429	0			0
431	-9 072	838	-9 072	838
Celkem	218 589	1 826	1 545	218 870

Minulé účetní období				
Vlastní kapitál (účet)	Stav k 1. 1.	Zvýšení	Snížení	Stav k 31. 12.
		252	0	
411	174 284			174 284
412	0			0
413	12 672			12 672
414	0			0
421	12 389	220	12 609	0
422	0			0
423	11 484	1 999	11 706	1 777
426	-7	0	165	-172
427	912	2 037	2 196	753
428	13 415	24 932	0	38 347
429	0			0
431	4 390	-9 072	4 390	-9 072
Celkem	229 539	20 116	31 066	218 589

Na účet 426 – jiný výsledek hospodaření minulých let byl zaúčtován přeplatek poplatků za znečištění ovzduší za rok 2014 ve výši 160 tis. Kč.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2015

4.2 Rozdělení zisku (úhrada ztráty)

Položka	Návrh běžné období	Skutečnost minulé období
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (použitelný zisk)	838	-9 072
Příděl do sociálního fondu	150	0
Příděl do fondu odměn	150	0
Tantiémy	16	0
Dividendy	0	0
Nerozdělený zisk	522	0
Čerpání nerozděleného zisku minulých let	0	9 072

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	161 374	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	6	0	0	0
180 a více	11	0	29	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	0	0

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2015

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	28 071	3 871	12 000	19 942	1 645	5 000	16 587
Ostatní rezervy	4 219	524	1 561	3 182	541	835	2 888
Rezerva na daň z příjmů	1 018	0	1 018	0	0	0	0
Celkem	33 308	4 395	14 579	23 124	2 186	5 835	19 475

Zákonné rezervy ve výši 16 587 tis. Kč jsou:

- rezerva na opravy dlouhodobého majetku ve výši 10 400 tis. Kč
- rezerva na rekultivaci skládky ve výši 6 187 tis. Kč

Ostatní rezervy jsou tvořeny na škody na lesních porostech, na likvidaci fotovoltaických panelů a odměny vedoucích pracovníků za rok 2015 včetně odvodů na sociální a zdravotní pojištění, které budou vyplaceny v roce 2016.

7. Výnosy z běžné činnosti

Výnosy	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Tržby za vlastní výrobky	113 985	111 658
Tržby z prodeje služeb	12 030	12 128
Tržby za zboží	1 597	895
Ostatní provozní výnosy	12 735	5 981
Finanční výnosy	18	319
Mimořádné výnosy	0	0
Celkem	140 365	130 981

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

Ve sledovaném období společnost nevynaložila náklady na výzkum a vývoj.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2015

9. Soudní spory

Proti společnosti jsou vedeny soudní spory s Lesy ČR, s. p., za škody na lesích požaduje žalobce cca 37 tis. Kč s příslušenstvím.

10. Ekonomické služby

Výnosy	Částka (tis. Kč)
Statut. audit	70
Poradenství	15

Další služby nebyly auditorem poskytnuty.



PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2015

Přehled o peněžních tocích za účetní období 2015 v tis. Kč (k 31. prosinci 2015)

P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	21 633
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	948
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	-1 034
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	2 686
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-3 673
A. 1. 3.	Zisk z prodeje stálých aktiv	-55
A. 1. 4.	Výnosy z podílů na zisku	0
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	121
A. 1. 6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	-113
A.*	Čistý peněžní tok z prov. činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim. položkami	-86
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-12 301
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-1 719
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-4 321
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	-6 261
A. 2. 4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadaajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-12 387
A. 3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-139
A. 4.	Přijaté úroky	18
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	110
A. 6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. 7.	Přijaté podíly na zisku	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-12 398
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-28 853
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	55
B. 3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-28 798
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1.	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	54 340
C. 2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-556
C. 2. 1.	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	0
C. 2. 2.	Vyplacení podílů 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	-556
C. 2. 6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	53 784
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	12 588
R.	Stav peněžních prostředků na konci období	34 221

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2015

podle § 82 zákona o obchodních korporacích

Statutární ředitel společnosti Ostrovská teplárenská, a. s., se sídlem Mořičovská 1210, 363 01 Ostrov, IČ 49790498, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 393, den zápisu 1. 1. 1994 (dále jen „**Společnost**“) zpracoval následující zprávu o vztazích ve smyslu § 82 zákona č. 90/2012 Sb., zákon o obchodních korporacích (dále jen „**Zákon o korporacích**“), za účetní období roku 2015.

1. Struktura vztahů

1.1

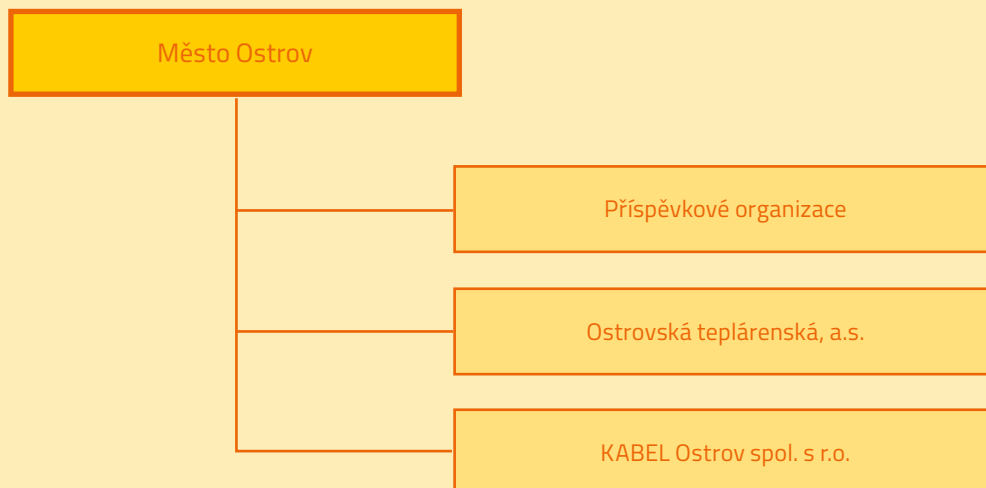
Podle informací dostupných statutárnímu řediteli Společnosti jednajícímu s péčí řádného hospodáře byla společnost po celé účetní období roku 2015 součástí skupiny, ve které je ovládající osobou město Ostrov (dále jen „**Skupina**“).

Údaje o osobách náležejících do Skupiny se uvádí k 31. 12. 2015, a to dle informací dostupných statutárnímu orgánu společnosti jednajícímu s péčí řádného hospodáře.

Pořadové číslo	IČO	Název účetní jednotky	vliv v %
1	254843	Město Ostrov, Jáchymovská 1, 363 01 Ostrov	
Příspěvkové organizace města Ostrov			
2	49753461	Mateřská škola Ostrov, Halasova 765, okres Karlovy Vary	100,00%
3	49753495	Mateřská škola Ostrov, Masarykova 1195, okres Karlovy Vary	100,00%
4	49753533	Mateřská škola Ostrov, Palackého 1045, okres Karlovy Vary	100,00%
5	49753509	Mateřská škola Ostrov, Krušnohorská 766, okres Karlovy Vary	100,00%
6	49753347	Základní škola Ostrov, Masarykova 1289, okres Karlovy Vary	100,00%
7	49753371	Základní škola Ostrov, Májová 997, okres Karlovy Vary	100,00%
8	49753363	Základní škola Josefa Václava Myslbeka a Mateřská škola Ostrov, Myslbekova 996, okres Karlovy Vary	100,00%
9	49753606	Základní umělecká škola Ostrov, Masarykova 717, okres Karlovy Vary	100,00%
10	47700009	Městský dům dětí a mládeže Ostrov, Školní 231, okres Karlovy Vary	100,00%
11	00520136	Dům kultury Ostrov, Mírové nám. 733, okres Karlovy Vary	100,00%
12	70926620	Městská knihovna Ostrov, příspěvková organizace	100,00%
Ostatní osoby ve Skupině			
13	49790498	Ostrovská teplárenská, a. s.	100,00%
14	63508834	KABEL Ostrov spol. s r. o.	100,00%

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2015

Struktura vztahů ve Skupině



1.1.1 Ovládající osoba

Město Ostrov, se sídlem Jáchymovská 1, 363 01 Ostrov, identifikační číslo 00254843, veřejnoprávní korporace (město) existující na základě zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění (dále jen „**Ovládající osoba**“).

2. Úloha Společnosti ve Skupině

Společnost poskytuje energetické služby spočívající v dodávkách tepla a teplé vody pro některé osoby, které jsou součástí Skupiny.

3. Způsob a prostředky ovládání

K ovládání Společnosti dochází zejména prostřednictvím rozhodování na valné hromadě Společnosti. Město Ostrov vlastní 100 % akcií Společnosti.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2015

4. Přehled vzájemných smluv v rámci Skupiny

Smluvní vztahy v daném období probíhaly na základě podmínek obvyklých v obchodním styku s ostatními obchodními partnery.

4.1 Smlouvy platné a nově uzavřené mezi Společností a Ovládající osobou

Odběratel	Číslo smlouvy – objekt	Datum uzavření	Množství GJ	Cena Kč
Město Ostrov	10027 – čp. 1036 bývalá knihovna	1. 1. 2002	178,76	91 290,94
Město Ostrov	10017 – čp. 1365-7 Domov pro důchodce	1. 1. 2002	2 480,45	1 154 699,08
Město Ostrov	10044 – Koupaliště	11. 6. 2003	142,58	51 766,52
Město Ostrov	10001 – čp. 983 Acapulco	1. 2. 2004	80,71	41 217,79
Město Ostrov	10322 – čp. 1289 Scolarest	1. 1. 2010	212,28	87 979,32
Město Ostrov	10001 – čp. 175	1. 1. 2012	310,18	144 394,99
Město Ostrov	10001 – čp. 1202 stacionář	1. 10. 2013	920,63	462 533,19
Město Ostrov	10034 – čp. 1342 hasičárna	1. 10. 2013	454,51	165 018,95
Město Ostrov	10344 – čp. 1 Zámek	1. 12. 2011	2566,08	931 666,65
Město Ostrov	10054 – Sauna	1. 9. 2014	256,86	119 466,41

Ostatní smlouvy

Dodavatel	Předmět plnění	Cena Kč
Město Ostrov	Reklama na koupališti	5 000,00

Poplatky

Společnost uhradila v daném období městu Ostrov správní poplatek za zvláštní užívání veřejného prostranství města 100 720,00 Kč a poplatek za uložení popela 2 160 501,00 Kč.

Ostatní plnění

Společnost fakturovala Městu Ostrov za položení optického kabelu v rámci rekonstrukce rozvodů UT VS 122 částku 166 625,00 Kč.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2015

4.2 Smlouvy platné a nově uzavřené mezi Společností a jinými osobami ovládanými Ovládající osobou

Dodávka tepla a teplé vody – přehled smluv

Odběratel	Číslo smlouvy – objekt	Datum uzavření	Množství GJ	Cena Kč
Mateřská škola Ostrov, Halasova 765	10021	1. 1. 2002	600,75	305 103,14
Mateřská škola Ostrov, Masarykova 1195	10024	1. 1. 2002	575,34	289 030,95
Mateřská škola Ostrov, Palackého 1045	10066	1. 1. 2002	320,50	159 781,59
Mateřská škola Ostrov, Krušnohorská 766	10025	1. 1. 2002	572,70	288 743,38
Základní škola Ostrov, Masarykova 1289	10321	1. 1. 2002	2 423,69	879 969,13
Základní škola Ostrov, Májová 997	10202	1. 1. 2002	1 200,36	609 677,40
Základní škola Josefa Václava Myslbeka a Mateřská škola Ostrov, Myslbekova 996	10023 – ZŠ, MŠ	1. 1. 2002	1 849,44	939 279,26
Základní umělecká škola Ostrov, Masarykova 717	10030 – čp. 715, 717, 1195	1. 1. 2002 1. 6. 2003	856,15	435 181,03
Městský dům dětí a mládeže Ostrov, Školní 231	10076	1. 9. 2012	513,92	253 004,69
Dům kultury Ostrov, Mírové náměstí 733	10031	1. 1. 2002	2 238,98	1 042 289,97
Městská knihovna Ostrov, příspěvková organizace	10327 – čp. 224	1. 9. 2011	1 165,24	423 063,69

Ostatní smlouvy

Dodavatel	Předmět plnění	Cena Kč
Dům kultury Ostrov, Mírové náměstí 733	Reklama	20 000,00
Dům kultury Ostrov, Mírové náměstí 733	Inzerce	6 115,62
Městská knihovna Ostrov, příspěvková organizace	Reklama	10 000,00

Darovací smlouvy	Předmět plnění	Cena Kč
Mateřská škola Ostrov, Halasova 765	Sponzorský dar	20 000,00
Mateřská škola Ostrov, Masarykova 1195	Sponzorský dar	20 000,00
Mateřská škola Ostrov, Palackého 1045	Sponzorský dar	20 000,00
Mateřská škola Ostrov, Krušnohorská 766	Sponzorský dar	20 000,00
Základní škola Josefa Václava Myslbeka a Mateřská škola Ostrov, Myslbekova 996	Sponzorský dar	20 000,00

Ostatní plnění

Společnost fakturovala Domu kultury Ostrov za pronájem reklamních ploch částku 19 500,00 Kč.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2015

5. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu Ovládající osoby nebo jí ovládaných osob

Během rozhodného období neučinila Společnost na popud Ovládající osoby nebo jí ovládaných osob žádné právní úkony a ostatní opatření, která se týkala majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Společnosti zjištěného podle poslední účetní uzávěrky.

6. Posouzení újmy a jejího vyrovnání

Na základě smluv platných nebo uzavřených v roce 2015 mezi Společností a ostatními osobami ze Skupiny, jiných jednání ani opatření, která byla v zájmu nebo na popud těchto osob uskutečněna Společností v roce 2015, Společnosti nevznikla žádná újma ani prospěch.

7. Hodnocení vztahů a rizik v rámci Skupiny

7.1 Hodnocení výhod a nevýhod vztahů ve Skupině

Obchodní vztahy mezi Společností a ostatními osobami ve Skupině v roce 2015 probíhaly na základě podmínek obvyklých v obchodním styku. Společnosti nevyplyvají z účasti ve Skupině nevýhody ani výhody.

7.2

Ze vztahů v rámci Skupiny neplynou pro Společnost žádná rizika.

V Ostrově dne 15. 2. 2016, Ing. Radek Havlan, statutární ředitel

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zpráva nezávislého auditora

o ověření účetní závěrky a posouzení výroční zprávy ve smyslu § 2, písm. b) a c) zákona č. 93/2009 Sb. o auditorech v platném znění (dále jen zákon).

1. Příjemce zprávy

Statutární orgán ověřované účetní jednotky.

2. Účetní jednotka (dále též společnost)

Ostrovská teplárenská, a.s.

Sídlo: Mořčovská 1210, 363 38 Ostrov

Identifikační číslo: 49790498

Právní forma: akciová společnost

3. Jméno, příjmení a číslo oprávnění odpovědného auditora

Ing. Milan Škoula, zapsaný v Komoře auditorů České republiky s číslem oprávnění 1222.

4. Předmět, období a účel ověření a posouzení

Řádná účetní závěrka (tj. rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha a přehled o peněžních tocích) společnosti sestavená ke dni 31.12.2015 a výroční zpráva společnosti za rok 2015 dle bodu 2.1. smlouvy mezi ověřovanou účetní jednotkou a auditorem ze dne 15.05.2015 (povinný audit ve smyslu zákona).

5. Vymezení odpovědnosti za účetní závěrku

Za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví a dalšími předpisy platnými v České republice, a za úroveň vnitřního kontrolního systému odpovídá statutární orgán účetní jednotky, účetní závěrka tedy vyjadřuje stanovisko statutárního orgánu.

Povinností auditora je na základě provedeného ověření (auditu) vyjádřit svůj názor na účetní závěrku ve formě výroku. Auditor ověřuje informace prokazující údaje uvedené v účetní závěrce. Ověření provádí výběrovým způsobem a podle zásady významnosti vykazovaných skutečností.

Auditor posuzuje také správnost a vhodnost účetních postupů a významné odhady a rozhodnutí vedení účetní jednotky, které se promítají do účetní závěrky a zhodnocuje její celkovou prezentaci. Přitom postupuje v souladu se zákony a auditorskými standardy tak, aby získal všechny informace, které jsou podle jeho nejlepšího vědomí nezbytné pro ověření a poskytují přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti, ať již byly způsobeny omylem, podvodem nebo jinou příčinou.

6. Uplatněné auditorské postupy při auditu účetní závěrky

Ověření řádné účetní závěrky společnosti sestavené k 31.12.2015 bylo provedeno na základě znění zákona a v souladu s příslušnými auditorskými standardy. Návaznost údajů účetních knih a účetní závěrky byla ověřována systematicky pomocí vlastního programového vybavení auditora, zároveň bylo posouzeno auditorské riziko a zhodnocena významnost jednotlivých položek účetní závěrky. Účetní doklady a účetní zápisy byly ověřovány dle plánu auditu.

7. Výrok auditora týkající se účetní závěrky

Řádná účetní závěrka společnosti Ostrovská teplárenská, a.s. ke dni 31.12.2015 je podle mého názoru sestavena v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví i se zněním dalších právních předpisů platných v České republice a podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky.

8. Ostatní informace

Povinností auditora je i posouzení souladu informací uvedených ve výroční zprávě s údaji účetní závěrky a se zněním právních předpisů, popřípadě s informacemi získanými v průběhu ověřování účetní závěrky. Auditor posuzuje i ostatní informace uvedené ve výroční zprávě, přičemž se nejedná o ověření výroční zprávy, odpovědnost za informace uvedené ve výroční zprávě má statutární orgán účetní jednotky.

Vyjádření auditora k výroční zprávě:

Výroční zpráva společnosti Ostrovská teplárenská, a.s. za rok 2015 je podle mého názoru sestavena v souladu s údaji účetní závěrky i se zněním právních předpisů platných v České republice a neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

9. Datum vyhotovení zprávy

Tato zpráva byla vyhotovena v Litoměřicích dne 19.04.2016.

10. Podpis odpovědného auditora



Ing. Milan Škoula

Ing. Milan Škoula

Michalská 1, 412 01 Litoměřice
iČ: 42478367
tel./mob.: 416 735 477, 602 442 039

ZÁKLADNÍ UKAZATELE

Celkové výnosy	Měr. j.	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005
Hospodářský výsledek	tis. Kč	1 476	2 792	2 773	-4 076	5 062	5 331	5 342
Hosp. výsledek po zdanění	tis. Kč	1 473	2 792	2 773	-3 815	3 106	5 134	4 282
Stálá aktiva	tis. Kč	183 796	218 613	208 576	202 221	194 928	191 383	197 132
Oběžná aktiva	tis. Kč	76 218	45 596	40 954	36 538	45 656	51 075	51 793
Vlastní kapitál	tis. Kč	236 296	211 931	214 236	204 376	207 185	209 749	213 737
Základní kapitál	tis. Kč	165 898	165 898	165 898	179 170	179 170	179 170	179 170
Cizí zdroje	tis. Kč	19 310	47 874	35 209	34 155	33 153	32 192	34 574
Celková zadluženost	%	9	20	14	14	14	14	14
Přidaná hodnota	tis. Kč	50 531	44 855	53 601	47 059	56 263	60 237	55 260
Produktivita práce z přidané hodnoty	tis. Kč	481	435	536	506	618	669	628
Průměrný přepočtený počet pracovníků		105	103	100	93	91	90	88
Investice vložené do provozu	tis. Kč	15 014	76 921	5 885	12 712	9 245	14 649	9 367

	Měr. j.	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005
Instalovaný tepelný výkon Ostrov	MWt	96	96	96	96	84,8	84,8	84,8
Instalovaný tepelný výkon Bočov		—	2	2	2	2	1,9	1,9
Instalovaný elektrický výkon	MW	6	6	6	5	5	5	5
Prodej tepelné energie celkem	TJ	380	354	377	379	378	363	360
Prodej elektrické energie	GWh	9,9	9,3	9,8	9,1	9,2	8,5	8,6

2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
5 525	5 153	9 854	9 635	2 792	2 772	2 335	5 055	-8 788	948
3 587	5 019	8 949	7 427	2 698	1 893	1 785	4 390	-9 072	838
196 231	181 748	167 106	219 968	255 580	257 465	265 640	258 206	269 182	294 377
66 303	91 237	108 141	73 357	65 753	58 190	47 040	55 108	33 718	67 703
216 246	220 532	222 524	223 100	224 755	225 050	225 878	229 539	218 589	218 870
179 170	179 170	174 284	174 284	174 284	174 284	174 284	174 284	174 284	174 284
45 512	51 544	51 747	69 533	97 303	91 303	86 198	84 296	84 445	143 304
17	19	19	24	30	29	28	27	28	40
61 132	62 889	62 834	64 924	70 771	66 678	71 442	65 346	47 371	55 292
719	749	795	822	896	844	904	849	677	790
85	84	79	79	79	79	79	77	70	70
7 975	4 991	8 805	84 183	37 818	41 081	18 239	20 207	20 889	55 011

2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8
1,9	1,9	1,9	1,9	1,9	—	—	—	—	—
5	5	5	5	4	4	4,562	4,6	4,6	4,6
348	319	310	298	333	268	269	273	229	229
8,3	7,5	7,5	7,4	8	6,4	6,4	6,1	4,8	4,7

