



VÝROČNÍ ZPRÁVA



OSTROVSKÁ TEPLÁRENSKÁ, a.s.

OBSAH

Úvodní slovo předsedy představenstva	4
Charakteristika společnosti	6
Orgány společnosti v roce 2017	7
Valné hromady	8
Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu majetku	10
Zpráva dozorčí rady	23
Výsledky hospodaření společnosti	24
Příloha účetní závěrky za rok 2017	30
Přehled o peněžních tocích za účetní období 2017	42
Přehled o změnách vlastního kapitálu	43
Zpráva o vztazích za účetní období roku 2017	44
Prohlášení osob odpovědných za výroční zprávu	49
Zpráva nezávislého auditora	50
Základní ukazatele	54

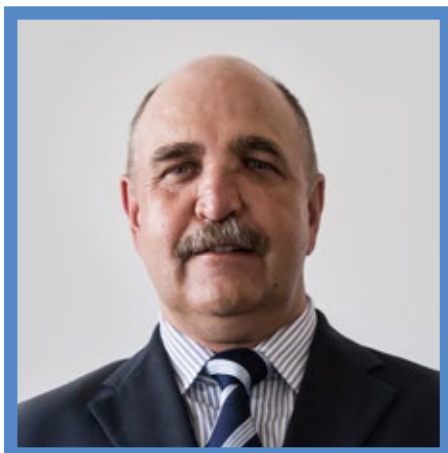
V Ý R O Č N Í



20

Z P R Á V A

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA



Vážený akcionáři, vážení obchodní přátelé, dámy a pánové,

dovolte mi ohlédnout se v úvodu Výroční zprávy jménem představenstva za rokem 2017 a seznámit Vás s činností a výsledky hospodaření společnosti Ostrovská teplárenská, a.s.

Rok 2017 byl chladnější a pro dodávky tepla příznivý. Plán prodeje tepelné energie v technických jednotkách byl naplněn na 104 %. Plán výroby elektřiny v technických jednotkách byl naplněn pouze na 91 %, mj. i vzhledem k odstavení turbíny z důvodu výstavby plynového kotle K6. Při výrobě tepla byl v maximální míře nově využíván kotel na biomasu, za jehož provoz byla vyplacena provozní podpora ve výši cca 4,4 mil. Kč. Dosažený hospodářský výsledek před zdaněním ve výši 1,485 mil. Kč je o cca 0,5 mil. Kč vyšší než plánovaný. Příznivého hospodářského výsledku by nebylo možné dosáhnout bez spolehlivých dodávek tepla a elektrické energie. Současně je zapotřebí konstatovat, že trvá velmi dobrá situace v oblasti pohledávek.

V posledních letech prochází celý energetický trh České republiky i Evropy bouřlivým vývojem, oblast teplárenství nevyjímaje. Neustále jsme nuceni věnovat značnou pozornost měnícím se legislativním podmínkám pro podnikání. V těchto složitých podmínkách musíme na jedné straně zajistit spolehlivou a cenově přijatelnou dodávku tepla, na straně druhé musíme zhodnocovat majetek a tvořit přiměřený zisk.

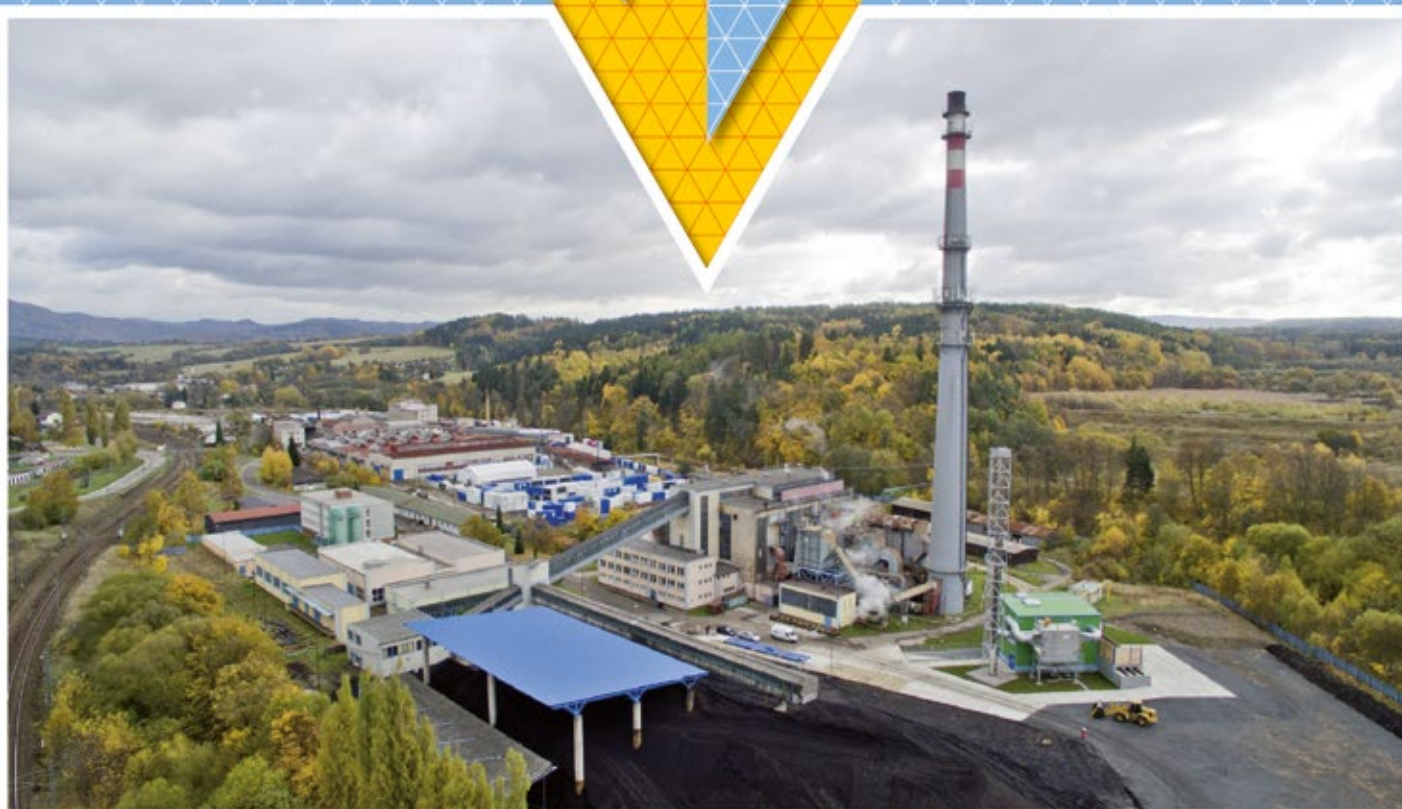
K významné změně došlo v řízení společnosti, kdy z rozhodnutí jediného akcionáře od 1. 7. 2017 byl stávající monistický systém řízení nahrazen duálním. Představenstvo je složeno z odborníků s dlouholetou praxí ve společnosti. V dozorčí radě jsou zástupci jediného akcionáře, jeden zástupce zaměstnanců a od roku 2018 jeden zástupce odběratelů.

Nově zvolené představenstvo Ostrovské teplárenské, a.s. provedlo důkladnou prověrku ekonomické situace a vyhodnotilo současné a budoucí závazky společnosti. Provedené investice v uplynulých letech zásadním způsobem zvýšily odpisy, ale neprojevil se významně v úspoře nákladů. Aby se udržela cena tepla, šetřilo se na mzdách zaměstnanců, což se za posledních dvanáct měsíců před změnou systému řízení společnosti projevilo odchodem cca 25 % vysoce kvalifikovaných pracovníků provozu a údržby z důvodu nepřiměřeně nízkých mezd. Několik dalších pracovníků podalo výpověď a tím již bylo přímo ohrožené zajištění obsazení směn pro zajištění výroby. Zásadním úkolem pro nové představenstvo bylo zabránit dalším odchodům zvýšením mezd a zajistit pracovníky pro zajištění výroby. Na základě vyhodnocení ekonomické a personální situace bylo nezbytně nutné rozhodnout o zvýšení ceny tepla v sazbě T3 a T4 pro konečné odběratele o 5 % od 1. 9. 2017. Toto zdražení představuje nárůst nákladů na vytápění pro průměrný byt cca 70 Kč za měsíc, ale pro teplárnu je životně důležité.

Společnost chce být i nadále spolehlivým a stabilním dodavatelem tepla a elektrické energie, chovat se zodpovědně k životnímu prostředí a podílet se na rozvoji města. K prioritám patří ekologizace teplárenského zdroje a modernizace sítí. Nejvýznamnější investicí do ekologizace zdroje v roce 2018 je výstavba nového roštového kotle o jmenovitém výkonu 9 MW včetně odsíření. Další plánované investice jsou přehodnocovány a budou realizovány pouze v případě, že nebudou mít negativní dopad na cenu tepla.

V souvislosti s hodnocením našich aktivit a výsledků roku 2017 bych chtěl poděkovat všem odběratelům za jejich důvěru, kterou do nás vkládají. Současně děkuji našemu akcionáři, obchodním partnerům, zaměstnancům a členům statutárních orgánů společnosti za spolupráci v uplynulém roce.

Ing. Hrušovský Tibor, předseda představenstva



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:

Teplota je jednou ze základních potřeb člověka. Hlavním posláním společnosti je proto prostřednictvím výrobních a rozvodných tepelných zařízení nacházejících se na převážné části území města Ostrova, 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 konkurenci 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. 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 výměňkové stanice ve vlastnictví města.

STRUKTURA AKCIONÁŘŮ:

Majoritním vlastníkem je město Ostrov vlastnící 161 374 akcií, což představuje 100 % všech akcií. Členové představenstva a dozorčí rady společnosti nevlastní žádné akcie.

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI:

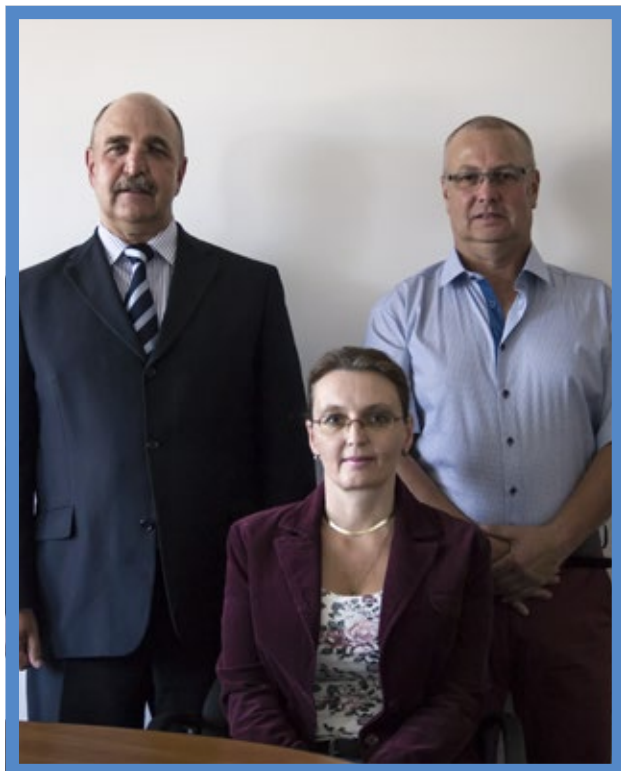
- výroba tepla a elektrické energie
- rozvod a odbyt tepla včetně poskytování služeb souvisejících s dodávkou, odběrem nebo používáním tepla
- údržba, opravy, rekonstrukce a modernizace energetických teplárenských zařízení a zařízení dispečerské řídicí techniky
- výstavba teplárenských děl a zařízení 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:	nebyly vydány

ORGÁNY SPOLEČNOSTI V ROCE 2017

PŘEDSTAVENSTVO K 31. 12. 2017



PŘEDSEDA PŘEDSTAVENSTVA

ING. TIBOR HRUŠOVSKÝ

VŠ strojní a elektrotechnická v Plzni – fakulta
elektrotechnická, v představenstvu
od 1. 7. 2017 a od 1. 7. 1995 do 31. 12. 2012

ČLEN PŘEDSTAVENSTVA

ING. IVANA KŘÍŽOVÁ

Vysoká škola strojní a textilní v Liberci,
v představenstvu od 1. 7. 2017

ČLEN PŘEDSTAVENSTVA

P. IVAN PAVELEK

Střední průmyslová škola strojní a elektrotechnická
Ostrov, v představenstvu od 1. 7. 2017

DOZORČÍ RADA
k 31. 12. 2017

Ing. Jan Bureš
předseda dozorčí rady

Ing. Petr Nedvěď
místopředseda dozorčí rady

Ing. Vladimír Palivec
člen dozorčí rady

Ing. Marek Poledníček
člen dozorčí rady

p. Petr Kalousek
člen dozorčí rady

Ing. Roman Miarka
člen dozorčí rady do 11. 9. 2017

p. Michal Bureš
člen dozorčí rady za zaměstnance

SPRÁVNÍ RADA
k 30. 6. 2017

Ing. Tibor Hrušovský
předseda správní rady

Ing. Josef Železný
místopředseda správní rady

Ing. Vladimír Palivec
člen správní rady

Ing. Petr Nedvěď
člen správní rady

Ing. Marek Poledníček
člen správní rady

p. Petr Kalousek
člen správní rady

p. Michal Bureš
člen správní rady za zaměstnance

SPRÁVNÍ RADA
k 27. 3. 2017

Bc. Pavel Čekan
předseda správní rady

RNDr. František Wolmuth
místopředseda správní rady

Mgr. Libor Bílek
člen správní rady

Ing. Václav Brodec
člen správní rady

p. Zdeněk Mareš
člen správní rady

Ing. Roman Miarka
člen správní rady

Milan Matějka
člen správní rady

VALNÉ HROMADY

VALNÁ HROMADA 27. 3. 2017

JEDINÝ AKCIONÁŘ V PŮSOBNÍ VALNÉ HROMADY:

- zvolil členy správní rady: Bc. Pavel Čekan, RNDr. František Wolmuth, Mgr. Libor Bílek, Ing. Václav Brodec, p. Zdeněk Mareš, Ing. Roman Miarka
- schválil: smlouvy o výkonu funkce mezi společnostmi a nově zvolenými členy správní rady

VALNÁ HROMADA 24. 4. 2017

JEDINÝ AKCIONÁŘ V PŮSOBNÍ VALNÉ HROMADY:

- zvolil členy správní rady: Ing. Tíbor Hrušovského, Ing. Josefa Železného, Ing. Vladimíra Palivce, Ing. Petra Nedvěda, Ing. Marka Poledníčka, p. Petra Kalouska, p. Michala Bureša
- schválil: smlouvy o výkonu funkce mezi společnostmi a nově zvolenými členy správní rady

VALNÁ HROMADA 19. 6. 2017

JEDINÝ AKCIONÁŘ V PŮSOBNÍ VALNÉ HROMADY:

- vzal na vědomí: zprávu správní rady za rok 2016
- schválil:
 - výroční zprávu za rok 2016
 - řádnou účetní závěrku za rok 2016
 - návrh statutárního ředitele na rozdělení zisku společnosti
 - pravidla pro výplatu tantiém
- určil: auditora pro ověření účetní závěrky Ing. Milana Škoulů
- souhlasil: s poskytnutím mimořádné odměny bývalému členovi správní rady ing. Miarkovi
- rozhodl: o změně stanov společnosti
- odvolal: statutárního ředitele Ing. Radka Havlana
- vzal na vědomí: zánik funkce členů správní rady v důsledku změny stanov

VALNÉ HROMADY

VALNÁ HROMADA 28. 6. 2017

JEDINÝ AKCIONÁŘ V PŮSOBNÍ VALNÉ HROMADY:

- zvolil:
 - členy představenstva společnosti Ing. Tibora Hrušovského, Ing. Ivanu Křížovou, p. Ivana Pavelka
 - členy dozorčí rady společnosti p. Petra Kalouska, Ing. Petra Nedvěda, Ing. Marka Poledníčka, Ing. Vladimíra Palivce, Ing. Jana Bureše, Ing. Romana Miarku,
- schválil: smlouvy o výkonu funkce pro členy představenstva a členy dozorčí rady

VALNÁ HROMADA 17. 9. 2017

JEDINÝ AKCIONÁŘ V PŮSOBNÍ VALNÉ HROMADY:

- vzal na vědomí: odstoupení z funkce člena dozorčí rady Ing. Romana Miarky

VALNÁ HROMADA 25. 9. 2017

JEDINÝ AKCIONÁŘ V PŮSOBNÍ VALNÉ HROMADY:

- schválil: výstavbu uhelného roštového kotle o výkonu 9 MWt

VALNÁ HROMADA 9. 10. 2017

JEDINÝ AKCIONÁŘ V PŮSOBNÍ VALNÉ HROMADY:

- schválil: smlouvy o výkonu funkce pro členy dozorčí rady
- vzal na vědomí: volbu člena dozorčí rady provedenou zaměstnanci společnosti, s tím, že členem dozorčí rady byl takto zvolen p. Michal Bureš

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

VÝROBA A PRODEJ TEPELNÉ ENERGIE

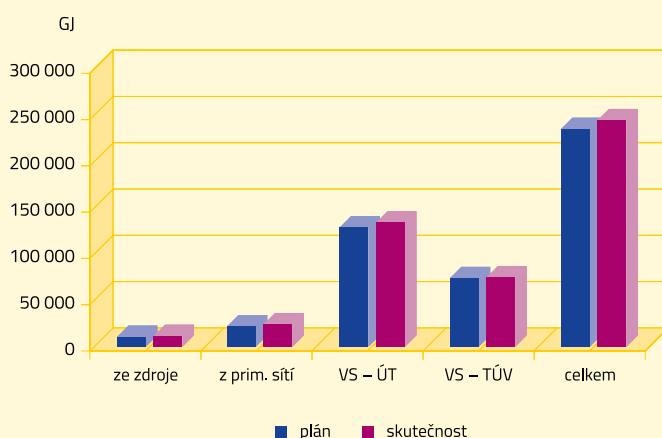
Hlavní činností Ostrovské teplárenské, a. s. je výroba tepla. Výroba a prodej tepla odpovídaly v roce 2017 klimatickým podmínkám. Rok 2017 byl v porovnání s předcházejícími roky chladnější, což se příznivě projevilo na plnění dodávek tepla. Plánované dodávky tepla v technických jednotkách byly splněny jen na 104 %. Společnost dodala v Ostrově svým odběratelům celkem 245 TJ tepelné energie, což je cca o 4 TJ více než v roce 2016 a o 16 TJ více než v roce 2015.

Plán tržeb za prodej tepelné energie odběratelům byl zejména vlivem chladnější zimy splněn na 103,9 %, což znamená ve finančním vyjádření rozdíl 4,4 mil. Kč. V porovnání s rokem 2016 jsou tržby za teplo vyšší o 3,5 %, tj. cca 4 mil. Kč. V roce 2017 byl nově pro výrobu tepla v co největší míře využíván biomasový kotel uvedený do provozu v roce 2016. Za dodávku tepla vyrobeného z biomasy společnost inkasovala zelený bonus ve výši 4,4 mil. Kč.

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 313 odběratelů s 345 odběrními místy. Největším odběratelem je nadále akciová společnost CZECH-CONT s.r.o. napojená přímo ze zdroje. Mezi největší nebytové odběratele patří například školy a zařízení ve vlastnictví města Ostrov a Střední průmyslová škola. Přibližně tři čtvrtiny dodávek tepla jsou dodávky pro byty ve vlastnictví společenství vlastníků, města a bytového družstva.

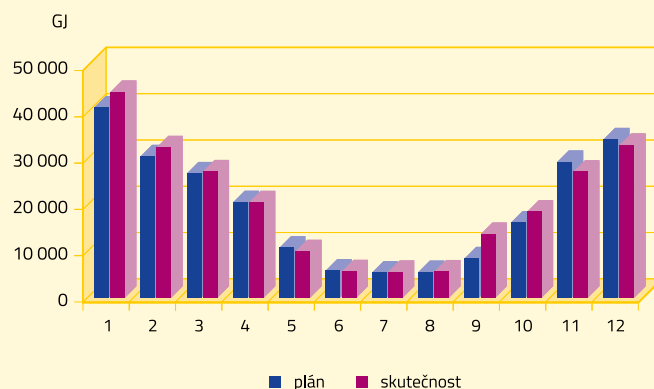
Dodávky tepla pro právnické osoby ovládané majoritním akcionářem, tj. městem Ostrov, jsou realizovány za stejné ceny a za stejných obchodních podmínek jako pro ostatní odběratele.

Struktura dodávek tepla v roce 2017

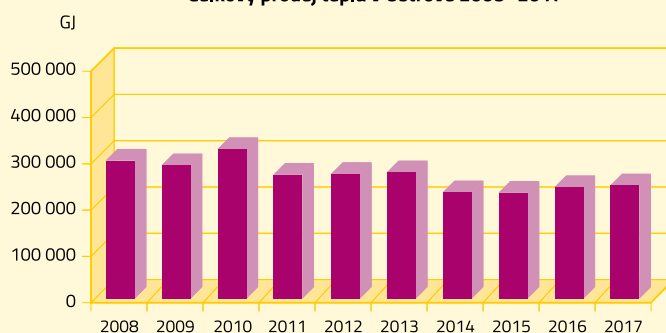


ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Celkový prodej tepla roku 2017



Celkový prodej tepla v Ostrově 2008–2017



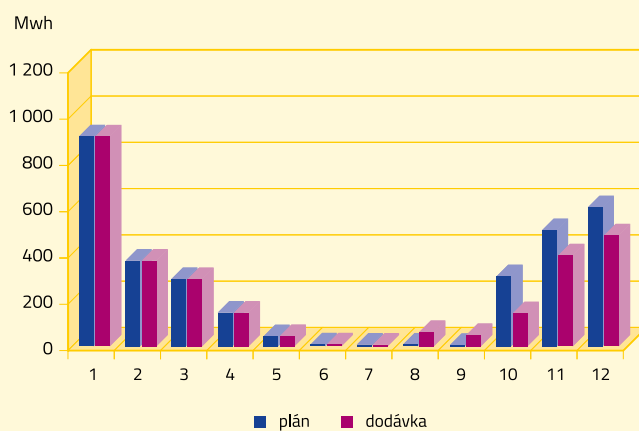
VÝROBA A DODÁVKA ELEKTRICKÉ ENERGIE

Výroba elektrické energie představuje další významnou součást podnikání společnosti. Elektrická energie je vyráběna výhradně kogeneračním způsobem. Stávající turbogenerátor o jmenovitém výkonu 4 MWe a točivá redukce o výkonu 0,5 MWe jsou nově provozovány jen v topném období. Elektřina je také vyráběna ve fotovoltaické elektrárně o výkonu 60 kWe. Vzhledem k tomu, že elektřina je vyráběna pouze protitlakým způsobem, je výroba elektrické energie v jednotlivých měsících závislá na odběru tepla a tím i na klimatických podmínkách. Vzhledem k rozhodnutí přejít na teplovodní kotle dochází postupně ke snižování výroby elektřiny. V letním období byl využíván především kotel na biomasu, a proto elektřina nebyla vyráběna, ale

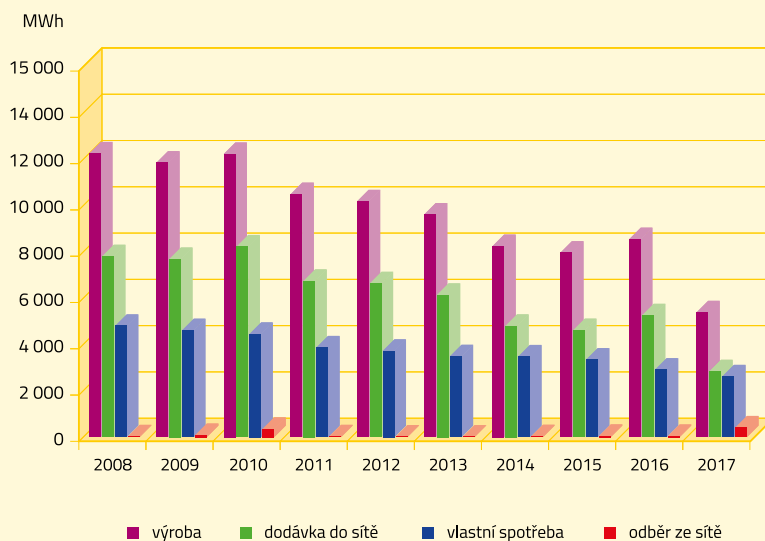
ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

nakupována. Proto byl plán výroby elektrické energie splněn pouze na 87 %. Vzhledem k tomu, že vlastní spotřeba elektrické energie je méně závislá na klimatických podmínkách, byl prodej elektrické energie v technických jednotkách splněn na 91 %. Výhradním odběratelem elektrické energie je Ampér market, a.s. Elektrická energie je prodávána za tržní ceny sjednané s výhradním odběratelem.

Dodávka elektrické energie v průběhu roku 2017

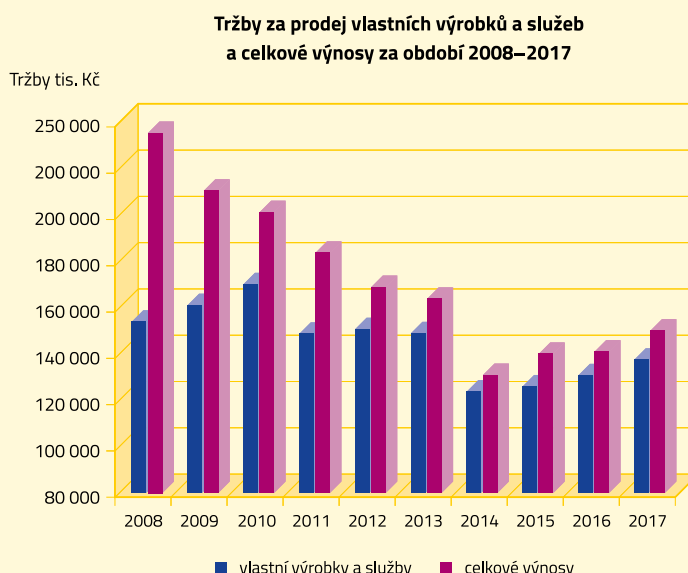


Výroba a dodávka elektrické energie 2008–2017



ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

OBCHOD, EKONOMIKA, FINANCE



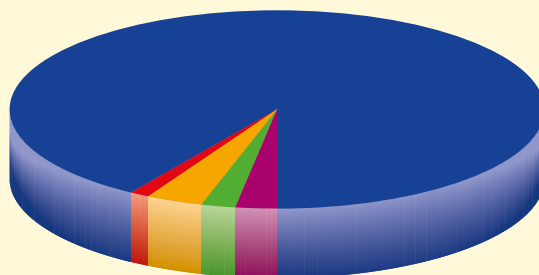
Představenstvo Ostrovské teplárenské, a.s., které se ujalo vedení společnosti od 1. 7. 2017, provedlo důkladnou prověrku ekonomické situace a vyhodnotilo současné a budoucí závazky společnosti. Aby společnost mohla v budoucnu plnit uzavřené závazky vůči bankám, pojišťovnám, dodavatelům a zaměstnancům bylo nezbytně nutné rozhodnout o zvýšení ceny tepla od 1. 9. 2017. Ceny byly zvýšeny v sazbě T1 o 7 %, T2 o 6 % a v sazbách T3 a T4 pro konečné odběratele o 5 %.

Byl nově zpracován hospodářský plán, který reflektoval reálné ekonomické údaje a vytvořil předpoklad pro zvýšení velmi nízkých mezd pracovníků, aby se zastavily odchody klíčových pracovníků provozu. V průběhu roku byla věnována pozornost kontrole všech nákladů tak, aby bylo dosaženo plánovaného zisku. Plánovaný hospodářský výsledek společnosti před zdaněním za účetní období roku 2017 byl překročen o cca 0,5 mil. Kč a dosáhl hodnoty cca 1,5 mil. Kč. Zisk po zdanění je ve výši 1,843 mil. Kč. Tržby za prodej vlastních výrobků a služby, zejména z důvodu chladnější zimy, byly proti plánu překročeny o cca 4,7 mil. Kč a meziročně vzrostly i vlivem zdražení tepla o 5,17 %. Produktivita tržeb za vlastní výrobky vzrostla zejména z důvodu poklesu počtu pracovníků proti roku 2016 o 12 %, produktivita práce z přidané hodnoty zůstala na úrovni roku 2016. Ve srovnání s rokem 2016 celkové výnosy ve výši cca 150 mil. Kč vzrostly o cca 9 mil. Kč. Celkové výnosy roku 2017 ve srovnání s rokem 2016 ovlivňuje změna hodnoty spotřebovaných povolenek na vypouštění emisí skleníkových plynů. V roce 2016 byla účetní hodnota jedné povolenky 189,04 Kč, což při spotřebě 47 313 ks představovalo cca 8,9 mil. Kč. V roce 2017 byla účetní hodnota jedné povolenky 170,45 Kč, což při spotřebě 33 425 ks představovalo cca 5,7 mil. Kč. Rozdíl v účetní hodnotě spotřebovaných povolenek proti roku 2016 činí cca -3,2 mil. Kč.

Spotřebované povolenky se na jedné straně účtují do ostatních provozních nákladů a současně ve stejné hodnotě do ostatních provozních výnosů, tak že jejich hodnota nemá vliv na hospodářský výsledek. Přesto že účtování povolenek je provedeno 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.

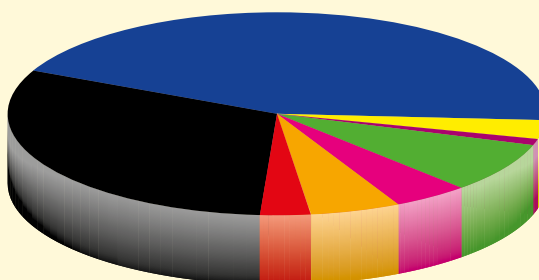
ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Struktura aktiv



- 1,1 % – nehmotné investice
- 90,2 % – hmotné investice
- 0,0 % – finanční investice
- 3,1 % – peněžní prostředky
- 2,3 % – pohledávky celkově
- 0,0 % – položky čas. rozl.
- 3,3 % – zásoby

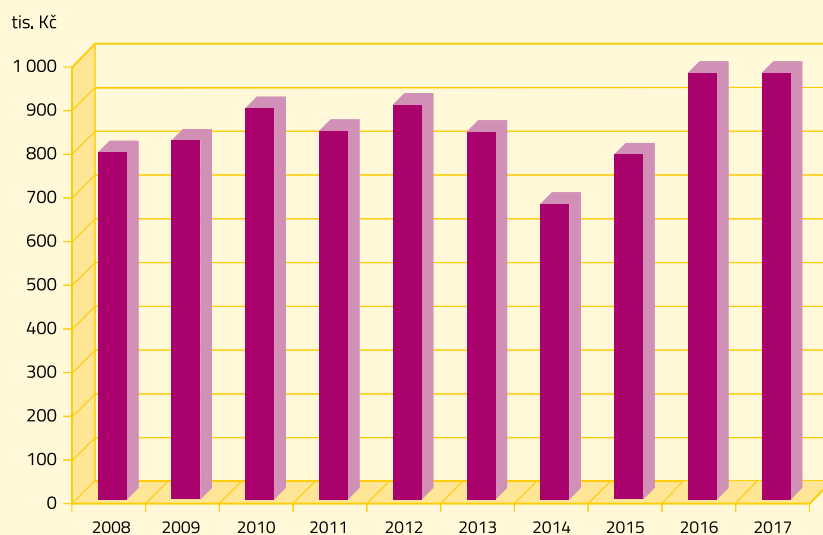
Struktura pasiv



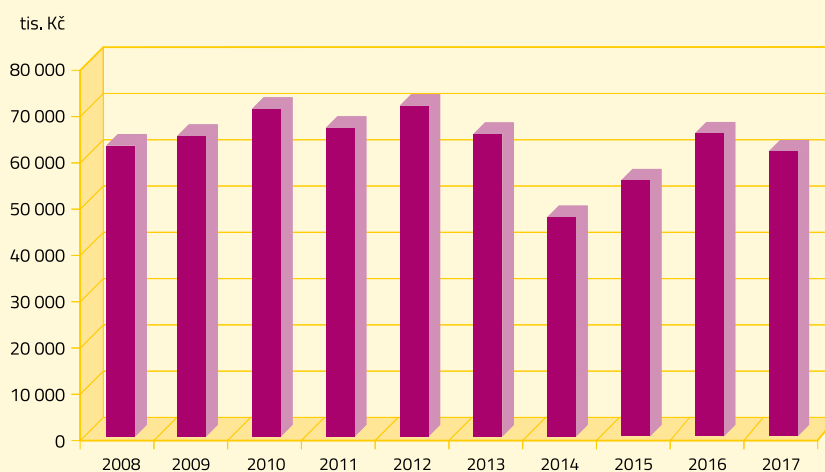
- 44,2 % – základní kapitál
- 3,2 % – kapitálové fondy
- 0,5 % – fondy ze zisku
- 8,1 % – zisk (nerozdělený)
- 4,3 % – rezervy
- 5,6 % – krátkodobé závazky
- 2,8 % – dlouhodobé závazky
- 31,4 % – bankovní úvěry
- 0,0 % – položky čas. rozl.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

**Vývoj produktivity práce z přidané hodnoty
za období 2008–2017**



Vývoj přidané hodnoty za období 2008–2017



ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

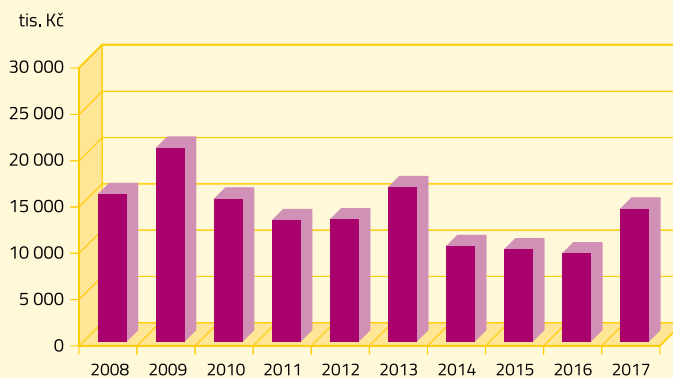
OPRAVY A INVESTICE

Na opravy a udržování zařízení Ostrovské teplárenské, a.s. zajišťované dodavatelsky bylo v roce 2017 vynaloženo cca 14,3 mil. Kč z toho na opravy rozvodů a výměníkůvých stanic bylo vynaloženo cca 1,9 mil. Kč a na opravy v teplárně cca 12,4 mil. Kč. Cílem prováděných oprav je především zvýšení spolehlivosti provozu a snížení tepelných ztrát. Mezi nejvýznamnější opravy rozvodů tepla lze zařadit výměnu přípojky k VS 175 v celkové hodnotě cca 0,7 mil. Kč. V kotelně byla technicky nejnáročnější opravou oprava kotle K2 – výměna EKA v celkové hodnotě cca 2,7 mil. Kč. Významným způsobem se na opravách výrobního zařízení podíleli také pracovníci střediska údržby společnosti. Kvalitní údržba a modernizace zařízení v uplynulých obdobích se projevily v dalším zvyšování spolehlivosti a efektivnosti výrobního zařízení.

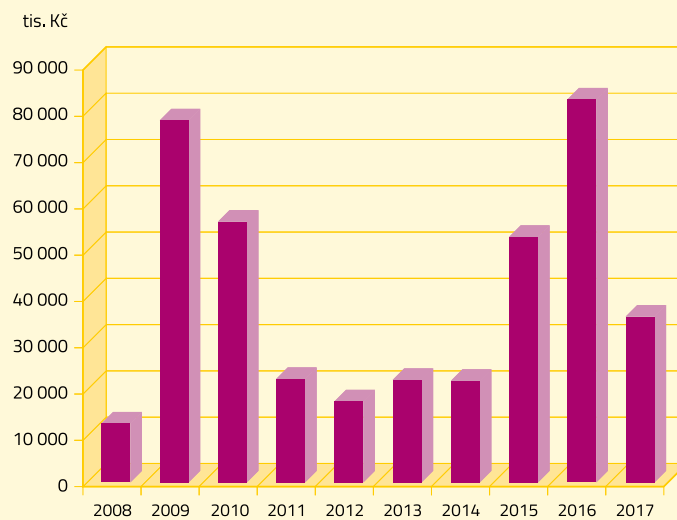
V roce 2017 byly realizovány investice za cca 35,5 mil. Kč. Celkový finanční objem investic vycházel z dlouhodobého investičního programu zaměřeného na minimalizaci dopadů provozu teplárny na životní prostředí a zvýšení efektivnosti výroby a rozvodu tepla. Mezi nejvýznamnější investic lze zařadit rekonstrukci rozvodů na okruhu VS 11 za cca 16 mil. Kč a výstavbu plynového kotle K6 za cca 14,6 mil. Kč. Ukončeny a převedeny do dlouhodobého hmotného majetku byly investice v celkové hodnotě 19,4 mil. Kč.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Opravy 2008–2017



Investice 2008–2017

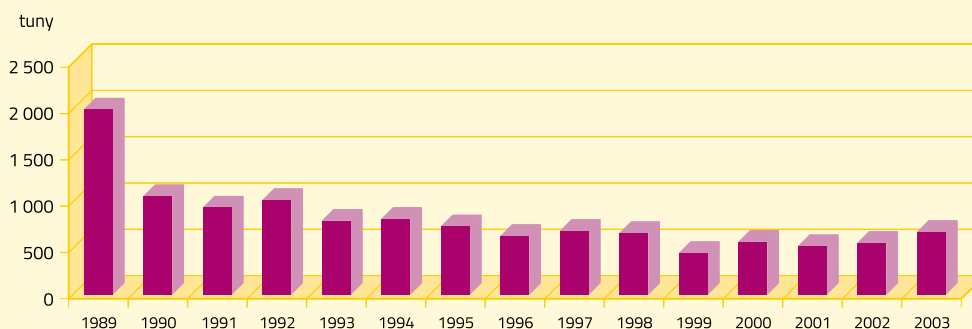


ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

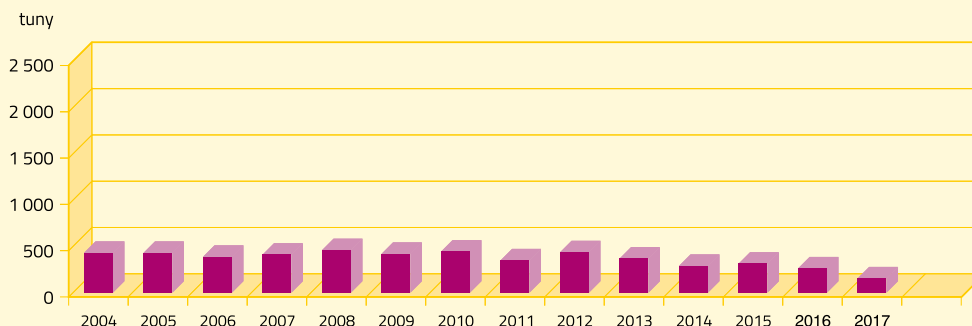
OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

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 následně aktualizovaným v závislosti na uvádění nových zdrojů do provozu. Všechny stanovené ukazatele a emisní limity byly splněny. Zajištění plnění emisních li-

Emise oxidu siřičitého 1989–2003



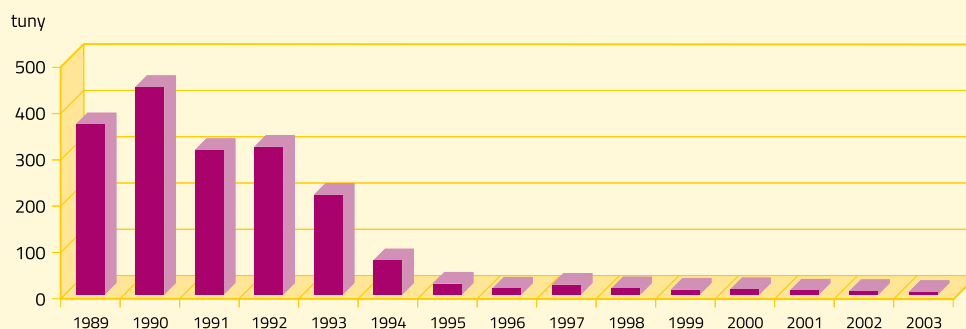
Emise oxidu siřičitého 2004–2017



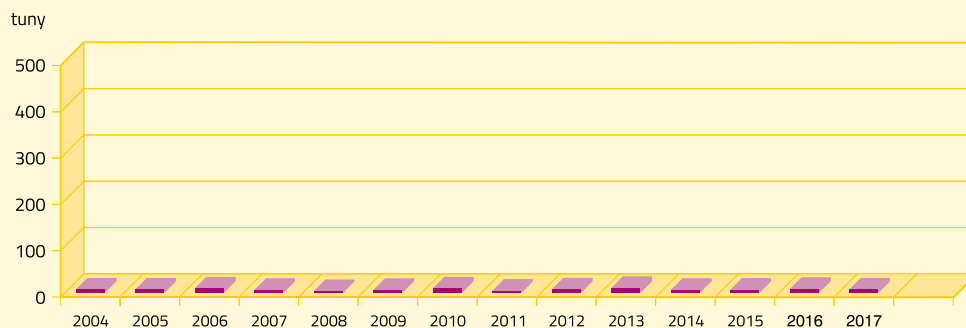
ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

mitů pro oxid siřičitý je realizováno spalováním hnědého uhlí s nízkým obsahem síry na základě smlouvy s dodavatelem paliva. V roce 2017 byl v nově využíván kotel na biomasu, jejíž spalování je považováno za ekologické. Meziročně došlo k poklesu emisí CO₂ z fosilních paliv o 13 888 tun. 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 popílku 1989–2003



Emise popílku 2004–2017



ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

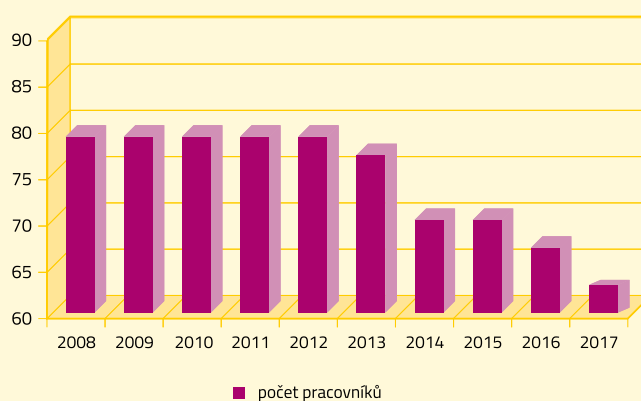
PERSONÁLNÍ POLITIKA

Ostrovská teplárenská, a.s. zaměstnávala k 31. 12. 2017 celkem 64 pracovníků, k 31. 12. 2016 zaměstnávala 69 pracovníků. Průměrný evidenční přepočtený počet pracovníků v roce 2017 byl 63 pracovníků, v roce 2016 činil 67 pracovníků. Na konci roku 2016 a v 1. pololetí roku 2017 došlo odchodu celkem 10 klíčových pracovníků (25 % pracovníků provozu a údržby) z důvodu nepřiměřeně nízkých mezd. Představenstvo společnosti věnovalo odměňování zaměstnanců velkou pozornost, postupně začalo zvyšovat mzdy, aby zabránilo dalším odchodům. Bez zvýšení mezd a výpomoci čtyř bývalých pracovníků – důchodců by bylo ohroženo zajištění obsazení směn v zimním období a tím i ohroženo zásobování teplem.

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.

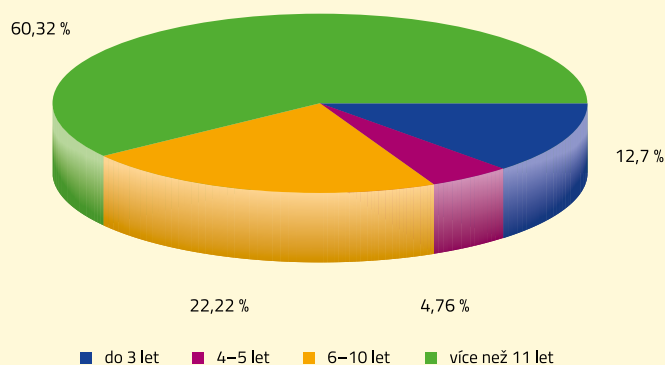
Velká pozornost byla věnována dalšímu zvyšování kvalifikace zaměstnanců, dále zlepšování pracovního prostředí a snižování pracovní na jednotlivých pracovištích.

Průměrný přepočtený počet pracovníků 2008–2017

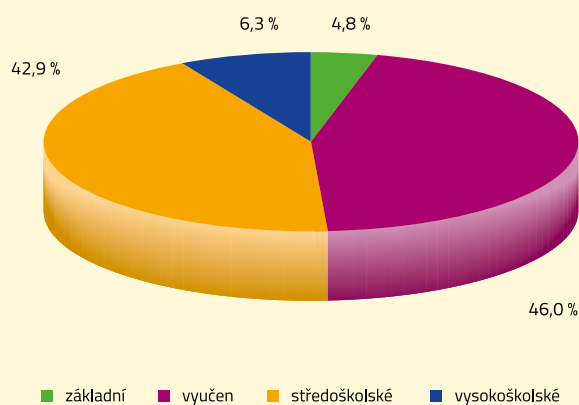


ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

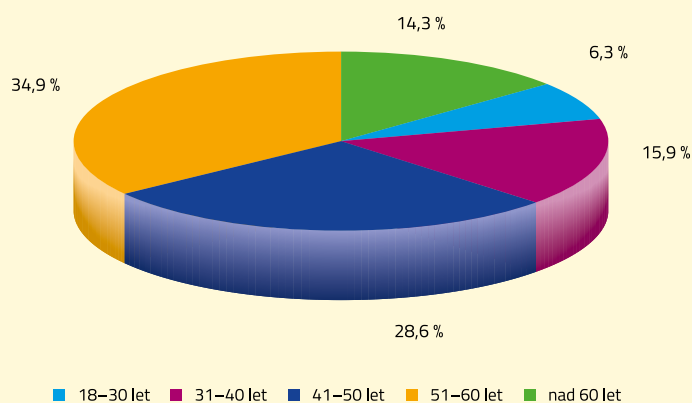
Struktura zaměstnanců dle délky zaměstnání ve společnosti



Kvalifikační struktura zaměstnanců



Věková struktura zaměstnanců



ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

ZÁVĚR

Smyslem naší činnosti je spokojenost zákazníka a uspokojování očekávání našich akcionářů. Tento úkol se nám podařilo úspěšně splnit. Zásahu na překročení výše plánovaného zisku v roce 2017 mají 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 kladně.

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

V souvislosti s přechodem z monistického na duální systém řízení od 1. 7. 2017 byla opět zřízena Dozorčí rada, která vykonávala svoji činnost v roce 2017 v souladu se zákonem o obchodních korporacích, stanovami společnosti a pokyny valné hromady.

V průběhu roku 2017 uskutečnila dozorčí rada sedm zasedání. Pozornost věnovala především kvalitě dodávek tepla, teplé vody a hospodaření s majetkem společnosti. Dozorčí radě byly představenstvem pravidelně předkládány průběžné zprávy o hospodaření společnosti.

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

- a) společnost vyvíjela podnikatelskou činnost v roce 2017 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) návrh na rozdělení hospodářského výsledku odpovídá právním předpisům a stanovám
- e) projednala zprávu o vztazích mezi propojenými osobami. Vztahy mezi ovládanou a ovládající osobou v roce 2017 probíhaly na základě podmínek obvyklých v obchodním styku, z uzavřených smluv nevznikla společnosti žádná újma ani neoprávněný prospěch

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

- a) roční účetní závěrku za rok 2017
- b) předložený návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2017.

Tento dokument byl projednán a schválen na zasedání dozorčí rady dne 28. 3. 2018.

V Ostrově 28. 3. 2018



Ing. Jan Bureš
předseda dozorčí rady

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2017							
Označení		AKTIVA		řádek	Běžné účetní období		Minulé účetní období
a		b		c	brutto	korekce	netto
					1	2	3
							4
		AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74)		001	841 412	-446 853	394 559
A.		Pohledávky za upsaný základní kapitál		002	0	0	0
B.		Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 28)		003	806 538	-446 307	360 231
B.	I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)		004	10 093	-5 612	4 481
B.	I.	1 Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		005	0	0	0
		2 Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)		006	1 485	-1 324	161
		2.1 Software		007	1 319	-1 319	0
		2.2 Ostatní ocenitelná práva		008	166	-5	161
		3 Goodwill		009	0	0	0
		4 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		010	8 608	-4 288	4 320
		5 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 12 + 13)		011	0	0	0
		5.1 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		012	0	0	0
		5.2 Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		013	0	0	0
B.	II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 až 20 + 24)		014	796 445	-440 695	355 750
B.	II.	1 Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)		015	437 067	-217 413	219 654
		1.1 Pozemky		016	1 983	0	1 983
		1.2 Stavby		017	435 084	-217 413	217 671
		2 Hmotné movité věci a jejich soubory		018	328 940	-223 282	105 658
		3 Oceňovací rozdíl k nabytému majetku		019	0	0	0
		4 Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 + 22 + 23)		020	34	0	34
		4.1 Pěstitelské celky trvalých porostů		021	0	0	0
		4.2 Dospělá zvířata a jejich skupiny		022	0	0	0
		4.3 Jiný dlouhodobý hmotný majetek		023	34	0	34
		5 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26)		024	30 404	0	30 404
		5.1 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		025	8 945	0	8 945
		5.2 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		026	21 459	0	21 459
B.	III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)		027	0	0	0
B.	III.	1 Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba		028	0	0	0
		2 Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba		029	0	0	0
		3 Podíly – podstatný vliv		030	0	0	0
		4 Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv		031	0	0	0
		5 Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly		032	0	0	0
		6 Zápůjčky a úvěry – ostatní		033	0	0	0
		7 Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36)		034	0	0	0
		7.1 Jiný dlouhodobý finanční majetek		035	0	0	0
		7.2 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek		036	0	0	0

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2017								
Označení			AKTIVA	řádek	Běžné účetní období			Minulé účetní období
					brutto	korekce	netto	netto
a			b	c	1	2	3	4
C.			Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)	037	34 760	-546	34 214	57 676
C.	I.		Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	13 035	-128	12 907	14 686
C.	I.	1	Materiál	039	13 035	-128	12 907	14 686
		2	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
		3	Výrobky a zboží (ř.42 + 43)	041	0	0	0	0
		3.1	Výrobky	042	0	0	0	0
		3.2	Zboží	043	0	0	0	0
		4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
		5	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C.	II.		Pohledávky (ř. 47 + 57)	046	9 364	-418	8 946	7 366
C.	II.	1	Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047	35	0	35	35
		1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
		1.2	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
		1.3	Pohledávky – podstatný vliv	050	0	0	0	0
		1.4	Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
		1.5	Pohledávky – ostatní (ř. 53 až 56)	052	35	0	35	35
		1.5.1	Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
		1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	35	0	35	35
		1.5.3	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
		1.5.4	Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
		2	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	9 329	-418	8 911	7 331
		2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	9 272	-418	8 854	7 270
		2.2	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	0
		2.3	Pohledávky – podstatný vliv	060	0	0	0	0
		2.4	Pohledávky – ostatní (ř. 62 až 67)	061	57	0	57	61
		2.4.1	Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
		2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
		2.4.3	Stát – daňové pohledávky	064	0	0	0	0
		2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	47	0	47	13
		2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	10	0	10	50
		2.4.6	Jiné pohledávky	067	0	0	0	-2
C.	III.		Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 +70)	068	0	0	0	0
C.	III.	1	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	069	0	0	0	0
		2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	0	0	0	0
C.	IV.		Peněžní prostředky (ř. 72 +73)	071	12 361	0	12 361	35 624
C.	IV.	1	Peněžní prostředky v pokladně	072	91	0	91	29
		2	Peněžní prostředky na účtech	073	12 270	0	12 270	35 595
D.	I.		Časové rozlišení aktiv (ř. 75 až 77)	074	114	0	114	142
D.	I.		Náklady příštích období	075	114	0	114	142
D.	II.		Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D.	III.		Příjmy příštích období	077	0	0	0	0

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2017					
Označení	PASIVA		řádek	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b		c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 79 + 101 + 141)		078	394 559	401 104
A.	Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 99 + 100)		079	220 748	219 568
A.	I.	Základní kapitál (ř. 81 až 83)	080	174 284	174 284
	1	Základní kapitál	081	174 284	174 284
	2	Vlastní podíly (-)	082	0	0
	3	Změny základního kapitálu	083	0	0
A.	II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 85 + 86)	084	12 672	12 672
A.	II.	1 Ážio	085	0	0
	2	Kapitálové fondy (ř. 87 až 91)	086	12 672	12 672
	2.1	Ostatní kapitálové fondy	087	12 672	12 672
	2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	088	0	0
	2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	089	0	0
	2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090	0	0
	2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091	0	0
A.	III.	Fondy ze zisku (ř. 93 + 94)	092	1 812	1 569
A.	III.	1 Ostatní rezervní fondy	093	0	0
	2	Statutární a ostatní fondy	094	1 812	1 569
A.	IV.	Výsledek hospodářství minulých let (+/-) (ř. 96 až 98)	095	30 137	29 574
A.	IV.	1 Nerozdělený zisk minulých let	096	30 437	29 797
	2	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	0	0
	3	Jiný výsledek hospodářství minulých let (+/-)	098	-300	-223
A.	V.	1 Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-) (ř. 01 - (+ 69 + 73 + 79 + 83 - 88 + 89 + 122))	099	1 843	1 469
	2	Rozhodnuto o zálohách na výplátě podílu na zisku (-)	100	0	0
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 102 + 107)		101	173 811	181 532
B.	I.	Rezervy (ř. 103 až 106)	102	16 945	20 261
B.	I.	1 Rezerva na důchody a podobné závazky	103	0	0
	2	Rezerva na daň z příjmů	104	0	0
	3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105	14 034	17 059
	4	Ostatní rezervy	106	2 911	3 202
C.	Závazky (ř. 108 + 123)		107	156 866	161 271
C.	I.	Dlouhodobé závazky (ř. 109 + 112 až 119)	108	122 023	120 715
C.	I.	1 Vydané dluhopisy (ř. 110 + 111)	109	0	0
	1.1	Výměnitelné dluhopisy	110	0	0
	1.2	Ostatní dluhopisy	111	0	0
	2	Závazky k úvěrovým institucím	112	110 932	109 266
	3	Dlouhodobé přijaté zálohy	113	0	0
	4	Závazky z obchodních vztahů	114	0	0
	5	Dlouhodobé směnky k úhradě	115	0	0
	6	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	116	0	0
	7	Závazky – podstatný vliv	117	0	0
	8	Odložený daňový závazek	118	11 091	11 449
	9	Závazky – ostatní (ř. 120 až 122)	119	0	0
	9.1	Závazky ke společníkům	120	0	0
	9.2	Dohadné účty pasívní	121	0	0
	9.3	Jiné závazky	122	0	0

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2017						
Označení			PASIVA	řádek	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a			b	c	5	6
C.	II.		Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 až 133)	123	34 843	40 556
C.	II.	1	Vydané dluhopisy (ř. 125 + 126)	124	0	0
		1.1	Vyměnitelné dluhopisy	125	0	0
		1.2	Ostatní dluhopisy	126	0	0
		2	Závazky k úvěrovým institucím	127	12 734	16 534
		3	Krátkodobé přijaté zálohy	128	2	2
		4	Závazky z obchodních vztahů	129	9 219	10 948
		5	Krátkodobé směnky k úhradě	130	0	0
		6	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	131	0	0
		7	Závazky – podstatný vliv	132	0	0
		8	Závazky – ostatní (ř. 134 až 140)	133	12 888	13 072
		8.1	Závazky ke společníkům	134	0	0
		8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	135	0	0
		8.3	Závazky k zaměstnancům	136	1 842	1 415
		8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	1 042	863
		8.5	Stát – daňové závazky a dotace	138	8 592	10 544
		8.6	Dohadné účty pasivní	139	1 412	250
		8.7	Jiné závazky	140	0	0
D.			Časové rozlišení pasiv (ř. 142 + 143)	141	0	4
D.	I.		Výdaje příštích období	142	0	0
D.	II.		Výnosy příštích období	143	0	4

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu k 31. 12. 2016					
Označení		TEXT	řádek	Skutečnost v účetním období	
a		b	c	1	2
I.		Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	01	137 549	130 835
II.		Tržby za prodej zboží	02	4 872	776
A.		Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	80 877	66 176
1.		Náklady vynaložené na prodané zboží	04	3 987	707
	2.	Spotřeba materiálu a energie	05	54 439	50 284
	3.	Služby	06	22 451	15 185
B.		Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.		Aktivace (-)	08	-53	-50
D.		Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	34 687	30 994
	1.	Mzdové náklady	10	25 423	22 604
	2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	9 264	8 390
	2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	8 695	7 917
	2. 2	Ostatní náklady	13	569	473
E.		Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	26 512	28 793
	1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	26 109	28 793
	1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	26 109	24 505
	1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	0	4 288
	2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
	3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	403	0
III.		Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	7 716	9 444
	III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	4	215
	2	Tržby z prodaného materiálu	22	294	184
	3	Jiné provozní výnosy	23	7 418	9 045
F.		Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	5 796	12 761
	1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	0
	2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	0	0
	3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	1 299	890
	4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-3 316	786
	5.	Jiné provozní náklady	29	7 813	11 085
*		Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	2 318	2 381
IV.		Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly (ř. 32 + 33)	31	0	0
	IV. 1	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
	2	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.		Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
	V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 + 37)	35	0	0
	V. 1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku – ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
	2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.		Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
	VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41)	39	31	42
	VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
	2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	31	42
I.		Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.		Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	721	452
	1.	Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
	2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	721	452
VII.		Ostatní finanční výnosy	46	0	0
K.		Ostatní finanční náklady	47	143	104
*		Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	-833	-514
**		Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	1 485	1 867
L.		Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	-358	398
	1.	Daň z příjmů splatná	51	0	0
	2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-358	398
**		Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)	53	1 843	1 469
M.		Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***		Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	1 843	1 469
*		Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII	56	150 168	141 097

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

Rozdělení hospodářského výsledku v tis. Kč

Položka	Návrh běžné období
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (použitelný zisk)	1 843
Příděl do sociálního fondu	600
Příděl do fondu odměn	300
Tantiémy	47
Dividendy	0
Nerozdělený zisk	896
Čerpání nerozděleného zisku minulých let	0

Struktura aktiv a pasiv

Struktura aktiv v tis.Kč		
Nehmotné investice	4 481	1,1%
Hmotné investice	355 750	90,2%
Finanční investice	0	0,0%
Peněžní prostředky	12 361	3,1%
Pohledávky celkové	8 946	2,3%
Položky čas.rozl.	114	0,0%
Zásoby	12 907	3,3%
	394 559	100,0%

Struktura pasiv v tis.Kč		
Základní kapitál	174 284	44,2%
Kapitálové fondy	12 672	3,2%
Fondy ze zisku	1 812	0,5%
Zisk (nerozdělený)	31 980	8,1%
Rezervy	16 945	4,3%
Krátkodobé závazky	22 109	5,6%
Dlouhodobé závazky	11 091	2,8%
Bankovní úvěry	123 666	31,3%
Položky čas.rozl.	0	0,0%
	394 559	100,0%

Struktura výnosů v tis. Kč

Struktura výnosů v tis.Kč	2016	2017	rozdíl	%
Tržby za teplo	113 789	122 208	8 419	107,4
Tržby za elektřinu	5 232	3 520	-1 712	67,3
Tržby za služby	11 814	11 821	7	100,1
Tržby za zboží	776	4 872	4 096	627,8
Ostatní výnosy	9 486	7 747	-1 739	81,7
Výnosy celkem	141 097	150 168	9 071	106,4
Pořízení investic v tis. Kč	82 737	35 824	-46 913	43,3
Opravy v tis. Kč	9 509	14 326	4 817	150,7
Tržby za vlastní výrobky a služby	130 835	137 549	6 714	105,1

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2017

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
Zapsaná v obchodním rejstříku, který je veden u Krajského soudu v Plzni, oddíl B, vložka 393	

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

Na základě rozhodnutí jediného akcionáře ze dne 19.6.2017 o přechodu na dualistický systém řízení společnosti byly zrušeny správní rada a statutární ředitel a jmenovány nové orgány společnosti – představenstvo a dozorčí rada.

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 – představenstvo	
Předseda představenstva:	Ing. Tibor Hrušovský
Členové:	Ing. Ivana Křížová p. Ivan Pavelek

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2017

Dozorčí rada	
Předseda:	Ing. Jan Bureš
Místopředseda:	Ing. Petr Nedvěd
Členové:	p. Petr Kalousek Ing. Marek Poledníček Ing. Vladimír Palivec p. Michal Bureš

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	63	67
– z toho řídících pracovníků	3	1
Mzdové náklady	21 911	20 835
Odměny členům orgánů společnosti vč. odstupného	3 512	1 769
Náklady na sociální zabezpečení	8 570	7 917
Sociální náklady	694	473
Osobní náklady celkem	34 687	30 994

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	12	6	0	0
Bezplatné užívání os. auta	82	77	0	0
Pojištění odpovědnosti	12	0	0	0
Celkem	106	83	0	0

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2017

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 2016 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 nebyl pořízen.

1.4. Ocenění cenných papírů a majetkových podílů

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

2. Ocenění reprodukční pořizovací cenou

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

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2017

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	4 288	0	0	4 288	0	0	4 288	4 288
zásobám	128	128	0	0	0	0	128	128
finančnímu majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
pohledávkám – zákonné	14	0	0	14	14	0	0	14
pohledávkám – ostatní	0	14	417	0	0	14	417	0

V roce 2016 společnost vytvořila opravnou položku k dlouhodobému nehmotnému majetku ve výši 4 288 tis. Kč z důvodu soudního sporu s firmou Virtuse Energy s.r.o. o vrácení 20 416 ks povolenek.

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.

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.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2017

- 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 účtován 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 2017

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	11 091
Odložená daňová pohledávka	0
Odložená daň vykázaná v účetní závěrce	-358

1.3. Dlouhodobé bankovní úvěry

Účel	Rok 1. čerpání	Rok splatnosti	Původní výše úvěru	Zbývajících výše úvěru
Teplofikace 3.2., 3.3., napojení Severní ul.	2014	2019	22 000	7 000
Teplofikace 4	2015	2023	56 000	41 600
Výstavba kotle K4	2016	2031	65 000	60 666
Výstavba kotle K6	2017	2032	17 500	14 400

K 31. 12. 2017 společnost čerpala dlouhodobé úvěry na financování investičních akcí v celkové výši 123 666 tis. Kč. Z této celkové částky byly splátky úvěrů splatné do 31. 12. 2018 ve výši 12 734 tis. Kč zaúčtovány jako krátkodobý úvěr.

1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Ve sledovaném období společnost přijala provozní podporu:

Povolenky 2015	Kč
Zelený bonus za elektřinu – sluneční energie	804
Zelený bonus za teplo	4 408
Podporu na odborné vzdělávání zaměstnanců	83

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.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2017

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.

Povolenky 2017	ks	Kč
Zůstatek 2016	57 875	10 489
Příděl povolenek za 2017	21 260	3 816
Spotřeba povolenek 2017	33 425	5 697

Obchodování s povolenkami		
Prodej povolenek	0	0
Nákup povolenek	0	0
Zůstatek celkem 2017	45 710	8 608

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. 2017.

Po datu účetní závěrky došlo k 31. 1. 2018 k těmto změnám:

Položka	Stav 31. 12. 2017	Stav 31. 1. 2018
Krátkodobé závazky	33 631	31 448
Krátkodobé pohledávky	8 911	7 805

V roce 2018 bude společnost čerpat nové investiční úvěry ve výši cca 120 mil. Kč na akci „Výstavba kotle K7 na uhlí 9 MW a akumulátor“.

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	435 084	418 304	217 413	205 015	217 671	213 289	16 780	0
Hmotné movité věci a jejich soubory	328 940	349 921	223 282	233 021	105 658	116 900	2 766	23 747
Ostatní DHM	34	34	0	0	34	34	0	0
Nedokončený DHM a poskytnuté zálohy na DHM	30 404	4 879	0	0	30 404	4 879	44 935	19 410
Celkem	796 445	775 121	440 695	438 036	355 750	337 085	64 481	43 157

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2017

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	317 949	341 009	214 730	224 586	103 219	116 423	513	23 573
Dopravní prostředky	8 892	6 727	6 453	6 250	2 439	477	2 253	88
Drobný dlouhodobý maj.	2 099	2 185	2 099	2 185	0	0	0	86
Celkem	328 940	349 921	223 282	233 021	105 658	116 900	2 766	23 747

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	1 319	1 664	1 319	1 664	0	0	0	345
Ocenitelná práva	166	0	5	0	161	0	166	0
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní DNM	8 608	10 489	4 288	4 288	4 320	6 201	3 816	5 697
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	10 093	12 153	5 612	5 952	4 481	6 201	3 982	6 042

3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

Kolový nakladač Caterpillar:

Zahájení finančního leasingu	Doba trvání	Celková výše splátek	Uhrazené splátky běžné období	Celkový zůstatek splátek
24. 6. 2016	60 měsíců	4 352	870	2 974

3.4. Nejdůležitější přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku

Vyřazený dlouhodobý majetek

Běžné období		Minulé období	
Parní kotel K3	23 572	VS PZ – strojní zařízení	1 227
Traktor rypadlo EO 26 21 V(Bělorus)	88	Osobní automobil Toyota	545
SW Surveillance	33	Ostatní a drobný dlouhodobý majetek	449
SW Ovel	10		
Celkem	23 703	Celkem	2 221

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2017

Investice zařazené do dlouhodobého majetku

Běžné období		Minulé období	
Rekonstrukce rozvodů ÚT VS 11	16 780	Kotel na biomasu K4	41 104
Nákladní automobil – nosič kontejnerů	1 349	Budova kotelny K4	13 102
Osobní automobil	560	Teplovod K4 – HVS	6 716
Osobní automobil	344	Skládka paliva	5 928
Ostatní investice	372	K4 – kabelové rozvody, MaR, kamerový syst.	1 542
		Teplovodní přípojka Severní ul.	4 979
		Teplovodní přípojka Czech-Cont	2 784
		Váha nájedzová	984
		Dešťová kanalizace K4	698
		Nákladní automobil Tranzit	396
		Ostatní investice	690
Celkem	19 405	Celkem	78 923

3.5. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Položka	Pořizovací cena	
	Běžné období	Minulé období
DHM do 40 tis.	4 554	4 458

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

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

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2017

423	937	500	475	962
426	-223		77	-300
427	632	300	82	850
428	29 797	640		30 437
429	0			0
431	1 469	1 843	1 469	1 843
Celkem	219 568	3 283	2 103	220 748

Minulé 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	1 304	154	521	937
426	-12		211	-223
427	510	150	28	632
428	29 274	523		29 797
429	0			0
431	838	1 469	838	1 469
Celkem	218 870	2 296	1 598	219 568

Na účet 426 – jiný výsledek hospodaření minulých let byly zaúčtovány náklady na opravu čerpadla a prohlídku záložních zdrojů za rok 2016 ve výši 77 tis. Kč.

4.2 Rozdělení zisku (úhrada ztráty)

Položka	Návrh běžné období	Skutečnost minulého období
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (použitelný zisk)	1 843	1 469
Příděl do sociálního fondu	600	500
Příděl do fondu odměn	300	300
Tantiémy	47	29
Dividendy	0	0
Nerozdělený zisk	896	640
Čerpání nerozděleného zisku minulých let	0	0

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2017

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	0	0	0	0
180 a více	418	0	14	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

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.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2017

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	16 587	5 272	4 800	17 059	3 975	7 000	14 034
Ostatní rezervy	2 888	861	547	3 202	567	858	2 911
Rezerva na daň z příjmů	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	19 475	6 133	5 347	20 261	4 542	7 858	16 945

Zákonné rezervy ve výši 14 034 tis. Kč jsou:

- rezerva na opravy dlouhodobého majetku ve výši 7 300 tis. Kč
- rezerva na rekultivaci skládky ve výši 6 734 tis. Kč

Ostatní rezervy jsou tvořeny na škody na lesních porostech, na likvidaci fotovoltaických panelů a odměny vedoucích pracovníků za rok 2017 včetně odvodů na sociální a zdravotní pojištění, které budou vyplaceny v roce 2018.

7. Výnosy z běžné činnosti

Výnosy	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Tržby za vlastní výrobky	125 728	119 021
Tržby z prodeje služeb	11 821	11 814
Tržby za zboží	4 872	776
Ostatní provozní výnosy	7 716	9 444
Finanční výnosy	31	42
Mimořádné výnosy	0	0
Celkem	150 168	141 097

8. Soudní spory

Společnost vede soudní spor se společností Virtuse Energy, s.r.o. Praha o vrácení 20 416 ks emisních povolenek resp. jejich finanční hodnoty s příslušenstvím ve výši 4 006 tis. Kč.

Dne 30. 1. 2018 vydal Městský soud v Praze usnesení, kterým bylo zastaveno řízení o insolvenčním návrhu dlužníka. Řízení bude pokračovat řízením exekucním proti společnosti BCRL, s.r.o. (právní nástupce společnosti Virtuse Energy, s.r.o.).

9. Informace o trvání předpokladu nepřetržitého pokračování činnosti účetní jednotky

Předpoklad nepřetržitého pokračování činnosti účetní jednotky byl v účetnictví účetní jednotky použit a ke dni zpracování účetní závěrky nejsou účetní jednotce známy žádné informace, které by nasvědčovaly tomu, že účetní jednotka nemusí být schopna nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že by v důsledku toho byla ohrožena její schopnost plnit své závazky.

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ 2017

k 31. prosinci 2017 (v tis. Kč)

P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	35 624
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	1 485
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	27 767
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	26 109
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	972
A. 1. 3.	Zisk z prodeje stálých aktiv	-4
A. 1. 4.	Výnosy z podílů na zisku	0
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	690
A. 1. 6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A.*	Čistý peněžní tok z prov. činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim. položkami	29 252
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-5 490
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-1 552
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-5 717
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	1 779
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	23 762
A. 3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-721
A. 4.	Přijaté úroky	31
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	358
A. 6.	Přijaté podíly na zisku	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	23 430
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-47 342
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	4
B. 3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-47 338
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1.	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	1 308
C. 2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-663
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	-663
C. 2. 6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	645
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-23 263
R.	Stav peněžních prostředků na konci období	12 361

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

k 31. prosinci 2017 (v tis. Kč)

		Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	174 284	0	0	174 284
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C.	Součet A +/- B	174 284	XX	XX	XX
D.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
*	Součet A +/- B +/- D	XX	XX	XX	174 284
E.	Ažio	0	0	0	0
F.	Rezervní fond	0	0	0	0
G.	Ostatní fondy ze zisku	1 569	800	557	1 812
H.	Kapitálové fondy	12 672	0	0	12 672
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J.	Zisk minulých účetních období	31 266	640	1 469	30 437
K.	Ztráta minulých účetních období	-223	0	77	-300
L.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	1 843	XX	1 843
*	Celkem	219 568	3 283	2 103	220 748

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2017

podle § 82 zákona o obchodních korporacích

Předseda představenstva 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 2017.

1. Struktura vztahů

1.1

1.1 Podle informací dostupných předsedovi představenstva Společnosti jednajícímu s péčí řádného hospodáře byla společnost po celé účetní období roku 2017 součástí skupiny, ve které je ovládající osobou Město Ostrov (dále jen „**Skupina**“).

Údaje o osobách náležejících do Skupiny se uvádí k 31. 12. 2017, a to dle informací dostupných statutárním orgánem 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, příspěvková organizace	100,00 %
3	49753495	Mateřská škola Ostrov, Masarykova 1195, příspěvková organizace	100,00 %
4	49753533	Mateřská škola Ostrov, Palackého 1045, příspěvková organizace	100,00 %
5	49753509	Mateřská škola Ostrov, Krušnohorská 766, příspěvková organizace	100,00 %
6	49753347	Základní škola Ostrov, Masarykova 1289, příspěvková organizace	100,00 %
7	49753371	Základní škola Ostrov, Májová 997, příspěvková organizace	100,00 %
8	49753363	Základní škola a Mateřská škola Ostrov, Myslbekova 996, příspěvková organizace	100,00 %
9	49753606	Základní umělecká škola Ostrov, příspěvková organizace, Masarykova 717	100,00 %
10	47700009	Městský dům dětí a mládeže Ostrov, příspěvková organizace, Školní 231	100,00 %
11	00520136	Dům kultury Ostrov, příspěvková organizace, Mírové náměstí 733	100,00 %
12	70926620	Městská knihovna Ostrov, příspěvková organizace, Zámecký park 224	100,00 %
Ostatní osoby ve Skupině			
13	49790498	Ostrovská teplárenská, a. s.	100,00 %
14	63508834	KABEL OSTROV, s.r.o.	100,00 %

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2017

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 2017

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

Dodávka tepla a teplé vody – přehled smluv

Odběratel	Číslo smlouvy – objekt	Datum uzavření	Množství GJ	Cena Kč
Město Ostrov	10027 – čp. 1036 bývalá knihovna	1. 1. 2002	113,43	59 177,26
Město Ostrov	10044 – Koupaliště	11. 6. 2003	286,43	103 994,14
Město Ostrov	10001 – čp. 983 Acapulco	1. 2. 2004	87,74	45 732,88
Město Ostrov	10322 – čp. 1289 Scolarest	1. 1. 2010	265,67	123 674,70
Město Ostrov	10001 – čp. 175	1. 1. 2012	402,11	191 619,54
Město Ostrov	10001 – čp. 1202 stacionář	1. 10. 2013	787,65	408 405,61
Město Ostrov	10034 – čp. 1342 hasičárna	1. 10. 2013	491,22	182 485,00
Město Ostrov	10344 – čp. 1 Zámek	1. 12. 2011	2 546,65	944 939,27
Město Ostrov	10054 – Sauna	1. 9. 2014	293,84	139 563,60

Ostatní smlouvy

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

Ostatní plnění

Dodavatel	Předmět plnění	Cena Kč
Město Ostrov	Správní poplatek za zvláštní užívání veřejného prostranství	12 360,00
Město Ostrov	Zasypání topného kanálu	101 533,20
Město Ostrov	Nájem primární přípojky IZS	3 258,00

Poplatky

Společnost uhradila v daném období městu Ostrov správní poplatek za zvláštní užívání veřejného prostranství města ve výši 67 580,00 Kč.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2017

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	508,94	262 730,23
Mateřská škola Ostrov, Masarykova 1195	10024	1. 1. 2002	544,60	278 901,50
Mateřská škola Ostrov, Palackého 1045	10066	1. 1. 2002	393,39	201 141,78
Mateřská škola Ostrov, Krušnohorská 766	10025	1. 1. 2002	549,66	282 891,50
Základní škola Ostrov, Masarykova 1289	10321	1. 1. 2002	2 690,39	1 000 874,63
Základní škola Ostrov, Májová 997	10202	1. 1. 2002	1 380,54	713 817,97
Základní škola a Mateřská škola Ostrov, Myslbekova 996	10023 – ZŠ, MŠ	1. 1. 2002	1 793,16	927 159,19
Základní umělecká škola Ostrov, Masarykova 717	10030 – čp. 715, 717, 1195	1. 1. 2002 1. 6. 2003	1 005,32	520 930,15
Městský dům dětí a mládeže Ostrov, Školní 231	10076	1. 9. 2012	815,63	401 963,51
Dům kultury Ostrov, Mírové náměstí 733	10031	1. 1. 2002	2 706,11	1 284 716,35
Městská knihovna Ostrov, Zámecký park 224	10327	1. 9. 2011	1 161,00	431 607,74

Ostatní plnění

Dodavatel	Předmět plnění	Cena Kč
Dům kultury Ostrov, Mírové náměstí 733	Reklama	30 000,00
Dům kultury Ostrov, Mírové náměstí 733	Inzerce	9 256,25
Městský dům dětí a mládeže Ostrov, Školní 231	Reklama	15 000,00
Základní umělecká škola Ostrov, Masarykova 717	Reklama	10 000,00

Darovací smlouvy	Předmět plnění	Cena Kč
Městský dům dětí a mládeže Ostrov, Školní 231	Sponzorský dar	66 500,00
Mateřská škola Ostrov, Halasova 765	Sponzorský dar	6 700,00
Mateřská škola Ostrov, Masarykova 1195	Sponzorský dar	6 700,00
Mateřská škola Ostrov, Palackého 1045	Sponzorský dar	6 700,00
Mateřská škola Ostrov, Krušnohorská 766	Sponzorský dar	6 700,00
Základní škola a Mateřská škola Ostrov, Myslbekova 996	Sponzorský dar	6 700,00

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2017

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 újm a jejího vyrovnání

Na základě smluv platných nebo uzavřených v roce 2017 mezi Společností a ostatními osobami ze Skupiny, jiných jednání ani opatření, která byla v zájmu nebo na popud těchto osob uskutečněna Společností v roce 2017, 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 2017 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 26. 2. 2018, Ing. Tibor Hrušovský, předseda představenstva

PROHLÁŠENÍ OSOB ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU

PROHLÁŠENÍ OSOB ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU

Za zpracování a obsah Výroční zprávy je odpovědné představenstvo Společnosti.

Výroční zpráva podává věrný a poctivý obraz o finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledcích hospodaření Společnosti za uplynulé účetní období.

Při zpracování této Výroční zprávy byla vynaložena veškerá přiměřená odborná péče a Výroční zpráva byla zpracována podle našeho nejlepšího vědomí. Údaje uvedené v této Výroční zprávě jsou správné a odpovídají skutečnosti a nebyly vynechány žádné údaje, které by mohly změnit význam Výroční zprávy nebo ovlivnit přesné a správné posouzení Emitenta.

V Ostrově dne 22. května 2018



Ing. Tibor Hrušovský
předseda představenstva



Ing. Ivana Křížová
člen představenstva



Ivan Pavelek
člen představenstva

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zpráva nezávislého auditora

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

1. Příjemce zprávy

Jediný akcionář ověřované účetní jednotky.

2. Ověřovaná 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 31.12.2017, tj. za účetní období od 01.01.2017 do 31.12.2017 (povinný audit ve smyslu zákona) a výroční zpráva společnosti za rok 2017 dle bodu 2.1. smlouvy mezi společností a auditorem ze dne 24.04.2017. Poznámka: přehled o změnách vlastního kapitálu a zpráva o vztazích je ve výroční zprávě.

5. Výrok auditora týkající se účetní závěrky

Příložená řádná účetní závěrka společnosti „Ostrovská teplárenská, a.s.“ ke dni 31.12.2017 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.

Tento výrok odpovídá výroku bez výhrad ve smyslu § 20, odst. (1), písm. c) zákona.

6. Ostatní informace

Povinností auditora je dle § 2, písm. b) a § 20b zákona 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 tyto ostatní informace uvedené ve výroční zprávě má statutární orgán účetní jednotky.

Vyjádření auditora k výroční zprávě:

Výroční zpráva společnosti „Ostrovská teplárenská, a.s.“ za rok 2017 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.

7. Odpovědnost účetní jednotky za sestavení účetní závěrky

Ze sestavení účetní závěrky, která srozumitelně podává věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky v souladu s rámcem účetního výkaznictví (vyhl. č. 500/2002 Sb. v platném znění) 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.

8. Odpovědnost auditora za ověření účetní závěrky

Povinností auditora je na základě provedeného ověření 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 poskytl přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti, ať již byly způsobeny omylem, podvodem nebo jinou příčinou.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

9. Uplatněné auditorské postupy při ověřování účetní závěrky

Ověření řádné účetní závěrky společnosti sestavené k 31.12.2017 jsem provedl na základě znění zákona a v souladu s příslušnými auditorskými standardy (AS) včetně aplikačních doložek, zejména AS ISA200, ISA700 a ISA720. Návaznost údajů účetních knih a účetní závěrky jsem ověřil systematicky, zároveň jsem posoudil auditorské riziko, zhodnotil vnitřní kontrolní systém, významnost jednotlivých položek účetní závěrky a vhodnost použitých účetních metod.

Jsem přesvědčen, že důkazní informace, které jsem získal, jsou dostatečné a vhodné pro vyjádření výroku.

10. Datum vyhotovení zprávy

Tato zpráva byla vyhotovena v Litoměřicích dne 25.05.2018.

11. Podpis odpovědného auditora

Přílohy:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Příloha

Přehled o peněžních tocích



Ing. MILAN ŠKOULA

Ing. Milan Škoula

Michalská 1, 412 01 Litoměřice

IČ: 42476367

tel./mob.: 416 735 477, 602 442 039

20





ZÁKLADNÍ UKAZATELE

Celkové výnosy	Měr. j.	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Hospodářský výsledek	tis. Kč	1 476	2 792	2 773	-4 076	5 062	5 331	5 342	5 525
Hosp. výsledek po zdanění	tis. Kč	1 473	2 792	2 773	-3 815	3 106	5 134	4 282	3 587
Stálá aktiva	tis. Kč	183 796	218 613	208 576	202 221	194 928	191 383	197 132	196 231
Oběžná aktiva	tis. Kč	76 218	45 596	40 954	36 538	45 656	51 075	51 793	66 303
Vlastní kapitál	tis. Kč	236 296	211 931	214 236	204 376	207 185	209 749	213 737	216 246
Základní kapitál	tis. Kč	165 898	165 898	165 898	179 170	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	45 512
Celková zadluženost	%	9	20	14	14	14	14	14	17
Přidaná hodnota	tis. Kč	50 531	44 855	53 601	47 059	56 263	60 237	55 260	61 132
Produktivita práce z přidané hodnoty	tis. Kč	481	435	536	506	618	669	628	719
Průměrný přepočtený počet pracovníků		105	103	100	93	91	90	88	85
Investice vložené do provozu	tis. Kč	15 014	76 921	5 885	12 712	9 245	14 649	9 367	7 975

	Měr. j.	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Instalovaný tepelný výkon Ostrov	MWt	96	96	96	96	84,8	84,8	84,8	84,8
Instalovaný tepelný výkon Bočov		—	2	2	2	2	1,9	1,9	1,9
Instalovaný elektrický výkon	MW	6	6	6	5	5	5	5	5
Prodej tepelné energie celkem	TJ	380	354	377	379	378	363	360	348
Prodej elektrické energie	GWh	9,9	9,3	9,8	9,1	9,2	8,5	8,6	8,3



2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
5 153	9 854	9 635	2 792	2 772	2 335	5 055	-8 788	948	1 867	1 485
5 019	8 949	7 427	2 698	1 893	1 785	4 390	-9 072	838	1 469	1 843
181 748	167 106	219 968	255 580	257 465	265 640	258 206	269 182	294 377	343 286	360 343
91 237	108 141	73 357	65 753	58 190	47 040	55 108	33 718	67 703	57 676	34 214
220 532	222 524	223 100	224 755	225 050	225 878	229 539	218 589	218 870	219 568	220 748
179 170	174 284	174 284	174 284	174 284	174 284	174 284	174 284	174 284	174 284	174 284
51 544	51 747	69 533	97 303	91 303	86 198	84 296	84 445	143 304	181 532	173 811
19	19	24	30	29	28	27	28	40	45	44
62 889	62 834	64 924	70 771	66 678	71 442	65 346	47 371	55 292	65 435	61 544
749	795	822	896	844	904	849	677	790	977	977
84	79	79	79	79	79	77	70	70	67	63
4 991	8 805	84 183	37 818	41 081	18 239	20 207	20 889	55 011	78 923	19 405

2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	92,8	92,8
1,9	1,9	1,9	1,9	—	—	—	—	—	—	—
5	5	5	4	4	4,562	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6
319	310	298	333	268	269	273	229	229	241	245
7,5	7,5	7,4	8	6,4	6,4	6,1	4,8	4,7	5,3	2,9

