

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2018

20



OSTROVSKÁ TEPLÁRENSKÁ, a.s.



OBSAH

Úvodní slovo předsedy představenstva	4
Charakteristika společnosti	6
Orgány společnosti v roce 2018	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 2018	30
Přehled o peněžních tocích za účetní období 2018	46
Přehled o změnách vlastního kapitálu	47
Zpráva o vztazích za účetní období roku 2018	48
Prohlášení osob odpovědných za výroční zprávu	53
Zpráva nezávislého auditora	54
Základní ukazatele	58

2018



Kotel K6

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA

Vážený akcionáři, vážení obchodní přátelé, dámy a pánové,

dovolte mi ohlédnout se v úvodu Výroční zprávy jménem představenstva za rok 2018 a seznámit Vás s činností a výsledky hospodaření společnosti Ostrovská teplárenská, a.s.

Rok 2018 byl jubilejním 25. rokem existence Ostrovské teplárenské, a.s. Za uplynulých 25 let prošla společnost mnoha významnými etapami, na jejichž konci je moderní teplárenská společnost s výrazně nižším vlivem na životní prostředí, než jak tomu bylo při založení společnosti, resp. v roce 1989. Emise síry do ovzduší se snížily ze 722 tun v roce 1994 resp. z 2020 tun v roce 1989 na 133 tun v roce 2018. Emise popílků do ovzduší se snížily ze 75 tun v roce 1994 resp. 367 tun v roce 1989 na pouhých 3,4 tun v roce 2018. Na tomto snížení emisí se významnou měrou podílely investice do teplárny a rozvodů ve výši více než 800 mil. Kč od roku 1994, ale i významný pokles prodeje tepla způsobený zejména zateplováním domů z cca 500 tis. GJ v roce 1994 na cca 220 tis. GJ v roce 2018. Počet pracovníků se za toto období snížil ze 120 na pouhých 56.

Rok 2018 patřil k teplejším rokům, což se nepříznivě projevilo v množství dodaného tepla pro naše odběratele. Plán prodeje tepelné energie v technických jednotkách byl naplněn pouze na 93 %. Na menší potřebu dodávek tepla bylo reagováno změnou v nasazování jednotlivých kotlů se snahou o maximální využití biomasového kotle, což se ale projevilo ve výrazně nižší výrobě elektřiny, která byla vyráběna především pro krytí vlastní spotřeby. Plán prodeje elektřiny v technických jednotkách tak byl naplněn pouze na 62 %. Provozní podpora na spalování biomasy byla vyplacena ve výši cca 5,4 mil. Kč což bylo o cca 1,5 mil. Kč více, než bylo plánováno. Dosažený hospodářský výsledek před zdaněním ve výši 1,449 mil. Kč je o cca 0,1 mil. Kč vyšší než plánovaný. Příznivého hospodářského výsledku i při nižším prodeji tepla by nebylo možné dosáhnout bez důsledné minimalizace nákladů a 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. V roce 2018 došlo k zásadnímu zvýšení cen povolenek na vypouštění emisí CO₂, což může mít nepříznivý vliv na hospodaření společnosti v dalších letech. 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.

V roce 2018 pokračovala další etapa modernizace teplárny. Byl dokončen kotel K7 o tepelném výkonu 9 MW. Za kotlem je instalována odsiřovací jednotka. Vzhledem k přísným, spíše likvidačním emisním limitům platným od konce roku 2018, se jedná o možná poslední menší uhelný kotel v EU. Dále byla do kotelně instalována plynová kogenerační jednotka o výkonu 200 kWe, která by měla zajišťovat výrobu elektřiny pro vlastní spotřebu v letním období.

V roce 2019 bude postaven akumulátor tepla a připravována výstavba kogenerační jednotky o výkonu 600 kWe.

V souvislosti s hodnocením našich aktivit a výsledků roku 2018 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 převážně 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 2018

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. 2018

- **ING. JAN BUREŠ**

předseda dozorčí rady

- **ING. PETR NEDVĚD**

místopředseda dozorčí rady

- **ING. VLADIMÍR PALIVEC**

člen dozorčí rady

- **ING. JOSEF ŽELEZNÝ**

člen dozorčí rady

- **P. ZDENĚK VOLKOVJAK**

člen dozorčí rady

- **P. PETR MIŠIČKA**

člen dozorčí rady

- **P. MICHAL BUREŠ**

člen dozorčí rady za zaměstnance

DOZORČÍ RADA DO 10. 12. 2018

- **ING. JAN BUREŠ**

předseda dozorčí rady

- **ING. PETR NEDVĚD**

místopředseda dozorčí rady

- **ING. VLADIMÍR PALIVEC**

člen dozorčí rady

- **ING. MAREK POLEDNÍČEK**

člen dozorčí rady

- **P. PETR KALOUSEK**

člen dozorčí rady

- **P. PETR MIŠIČKA**

člen dozorčí rady

- **P. MICHAL BUREŠ**

člen dozorčí rady za zaměstnance

VALNÉ HROMADY

VALNÁ HROMADA 5. 3. 2018

JEDINÝ AKCIONÁŘ V PŮSOBNÍ VALNÉ HROMADY:

ZVOLIL:

- člena dozorčí rady p. Petra Mišičku

SCHVÁLIL:

- smlouvu o výkonu funkce mezi společností a nově zvoleným členem dozorčí rady
- změnu stanov společnosti

VALNÁ HROMADA 19. 6. 2018

JEDINÝ AKCIONÁŘ V PŮSOBNÍ VALNÉ HROMADY:

SCHVÁLIL:

- výroční zprávu za rok 2017
- řádnou účetní závěrku za rok 2017
- návrh představenstva na rozdělení zisku společnosti
- pravidla pro výplatu tantiém

URČIL:

- auditora pro ověření účetní závěrky za rok 2018 Ing. Milana Škoulu

VALNÉ HROMADY

VALNÁ HROMADA 18. 9. 2018

JEDINÝ AKCIONÁŘ V PŮSOBNÍ VALNÉ HROMADY:

VZAL NA VĚDOMÍ:

- předložené varianty návrhu hospodářského plánu na roky 2018–2032

VALNÁ HROMADA 10. 12. 2018

JEDINÝ AKCIONÁŘ V PŮSOBNÍ VALNÉ HROMADY:

ODVOLAL:

- členy dozorčí rady společnosti p. Petra Kalouska, Ing. Petra Nedvěda, Ing. Vladimíra Palivce, Ing. Jana Bureše, Ing. Marka Poledníčka,

ZVOLIL:

- členy dozorčí rady společnosti p. Zdeňka Volkovjaka, Ing. Petra Nedvěda, Ing. Josefa Železného, Ing. Vladimíra Palivce, Ing. Jana Bureše

SCHVÁLIL:

- dodatky ke smlouvám o výkonu funkce pro členy představenstva

URČIL:

- auditora pro ověření účetní závěrky za rok 2018 Ing. Miroslava Grosse

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

VÝROBA A PRODEJ TEPELNÉ ENERGIE

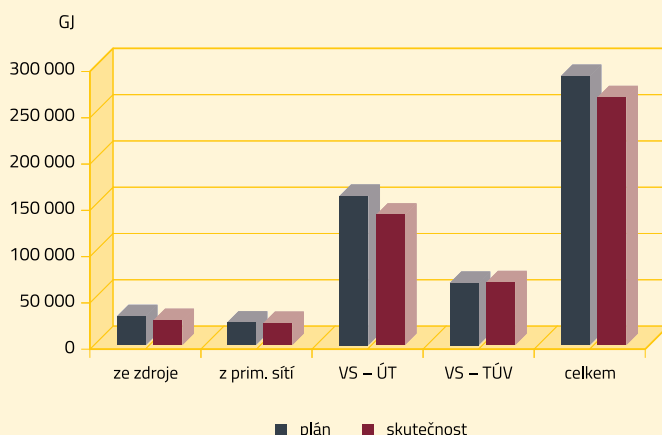
Hlavní činností Ostrovské teplárenské, a. s. je výroba tepla. Výroba a prodej tepla odpovídaly v roce 2018 klimatickým podmínkám. Rok 2018 byl nejteplejší za posledních 5 let, což se nepříznivě projevilo na plnění dodávek tepla. Plánované dodávky tepla v technických jednotkách byly splněny jen na 93 %. Společnost dodala v Ostrově svým odběratelům celkem 219 TJ tepelné energie, což je cca o 26 TJ méně než v roce 2017 a o 22 TJ méně než v roce 2016.

Plán tržeb za prodej tepelné energie odběratelům byl splněn jen na 94,2 %, což znamená ve finančním vyjádření nesplnění plánu o 6,8 mil. Kč. V porovnání s rokem 2017 jsou tržby za teplo nižší o cca 6,5 %, tj. cca 7,6 mil. Kč. Více než bylo plánováno byl pro výrobu tepla s ohledem na venkovní teploty využíván biomasový kotel uvedený do provozu v roce 2016, což se příznivě projevilo na celkové ekonomice provozu. Za dodávku tepla vyrobeného z biomasy společnost inkasovala zelený bonus ve výši 5,4 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 346 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.

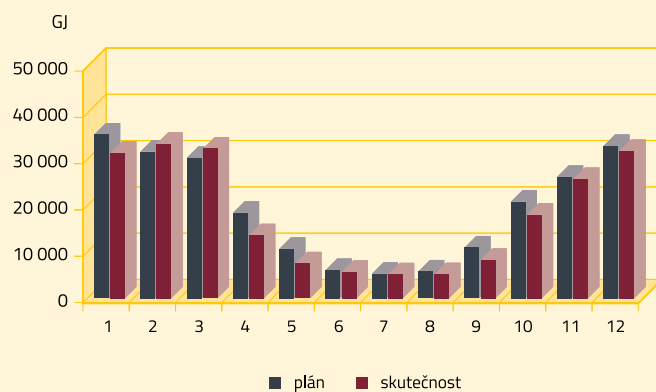
Dodávky tepla pro právnické osoby ovládané majoritním akcionářem, tj. městem Ostrov, jsou realizovány za stejné ceny a za stejných obchodních podmínek jako pro ostatní odběratele.

Struktura dodávek tepla v roce 2018

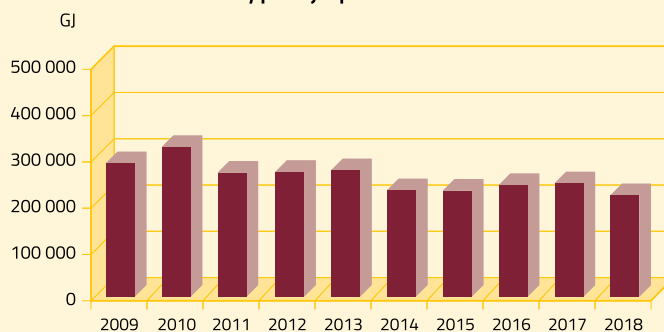


ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Celkový prodej tepla roku 2018



Celkový prodej tepla v Ostrově 2009–2018



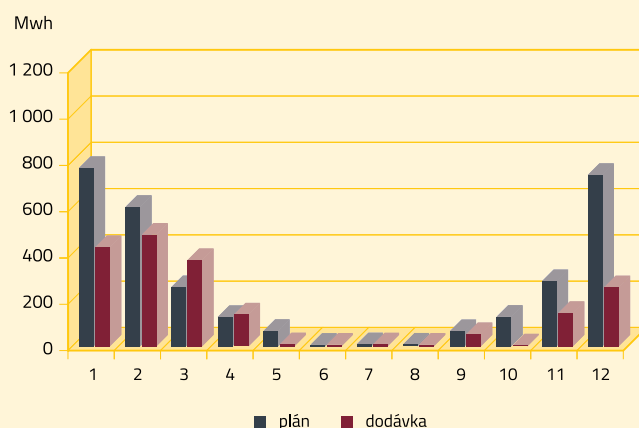
VÝROBA A DODÁVKA ELEKTRICKÉ ENERGIE

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. Elektřina je vyráběna pouze protitlakým způsobem, proto je výroba elektrické energie v jednotlivých měsících závislá na odběru tepla a tím i na klimatických podmínkách. Nově byl v zimním období využíván pro výrobu tepla i kotel na biomasu, proto došlo k významnému poklesu dodávek elektřiny. V letním období byl využíván především kotel na biomasu, a proto elektřina nebyla

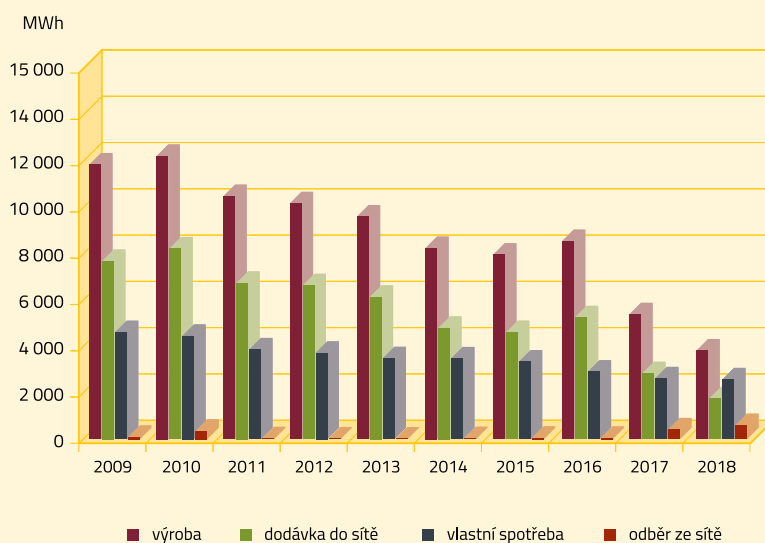
ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

vyráběna, ale nakupována. Proto byl plán výroby elektrické energie splněn pouze na 71,5%. Prodej elektrické energie v technických jednotkách byl splněn na 71%. Výhradním odběratelem elektrické energie je Amper Market, a.s. Elektrická energie je prodávána za tržní ceny sjednané s výhradním odběratelem.

Dodávka elektrické energie v průběhu roku 2018

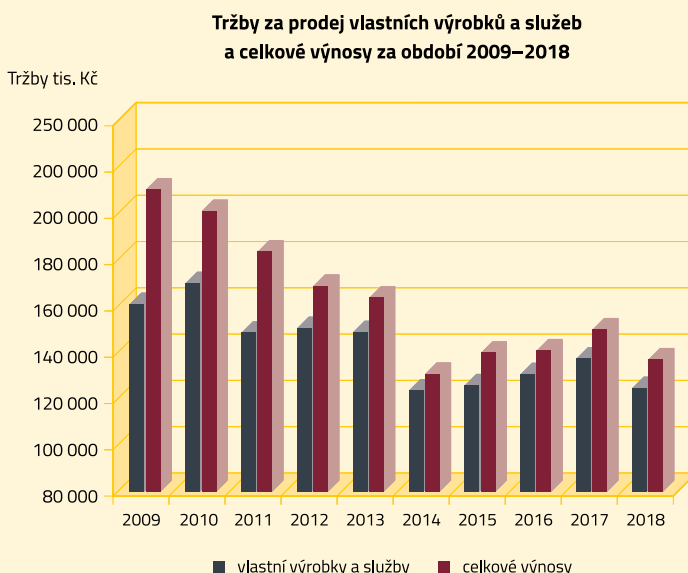


Výroba a dodávka elektrické energie 2009–2018



ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

OBCHOD, EKONOMIKA, FINANCE



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 2018 byl překročen o 0,1 mil. Kč a dosáhl hodnoty 1,45 mil. Kč.

Plán tržeb za prodej tepelné energie odběratelům byl splněn na 94,2 %, což znamená ve finančním vyjádření rozdíl -6,8 mil. Kč. V porovnání s rokem 2017 jsou tržby za teplo nižší o 6,5 %, tj. cca 7,6 mil. Kč. Za dodávku tepla vyrobeného z biomasy společnost inkasovala zelený bonus ve výši 5,4 mil. Kč. Plán tržeb za prodej elektrické energie byl splněn na 70,6 %. V porovnání s rokem 2017 došlo k poklesu tržeb za elektřinu o cca 0,7 mil. Kč. Celkové tržby za vlastní výrobky a služby meziročně klesly o 5,7 %.

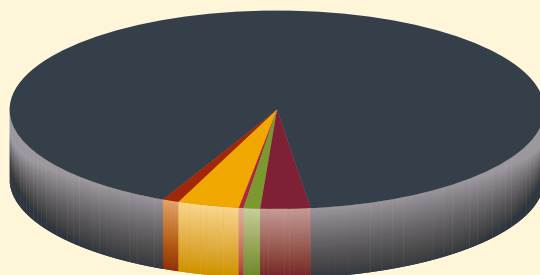
Ve srovnání s rokem 2017 celkové výnosy ve výši 137 mil. Kč klesly o 13 mil. Kč. Přes významně nižší tržby, z důvodu významného poklesu počtu pracovníků, produktivita práce z tržeb za vlastní výrobky vzrostla proti roku 2017 o 6 %, produktivita práce z přidané hodnoty vzrostla meziročně o 18 %.

V ostatních provozních výnosech je zaúčtována spotřeba zdarma přidělených povolenek na vypouštění emisí skleníkových plynů. V roce 2018 bylo zúčtováno 26 925 ks povolenek v celkové hodnotě 4,7 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.

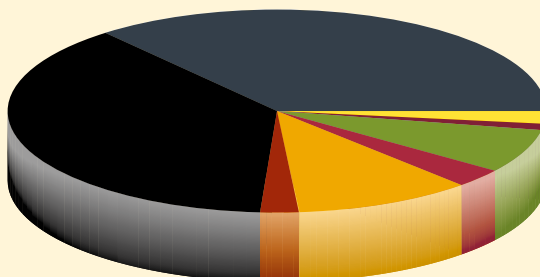
ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Struktura aktiv



- 0,8 % – nehmotné investice
- 91,7 % – hmotné investice
- 0,0 % – finanční investice
- 3,1 % – peněžní prostředky
- 0,6 % – pohledávky celkové
- 0,1 % – položky čas. rozl.
- 3,8 % – zásoby

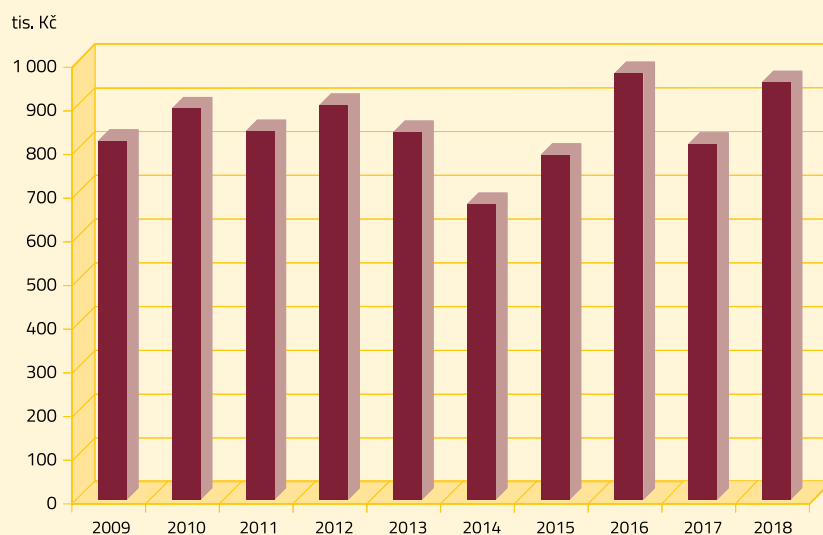
Struktura pasiv



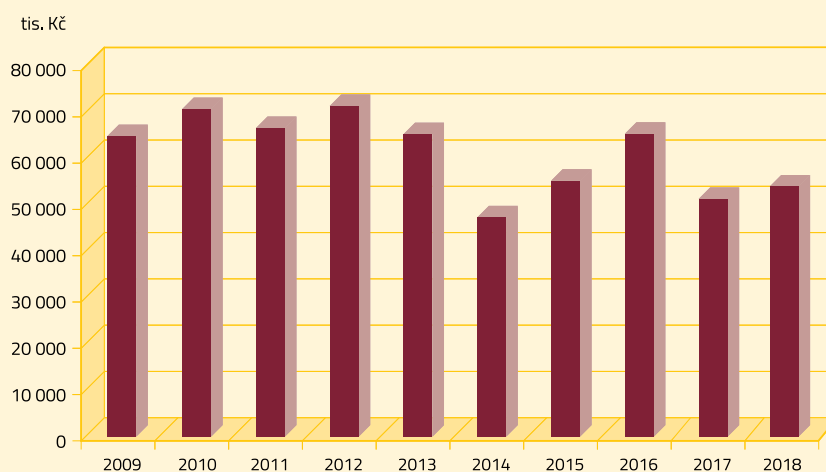
- 36,8 % – základní kapitál
- 2,7 % – kapitálové fondy
- 0,4 % – fondy ze zisku
- 6,8 % – zisk (nerozdělený)
- 3,2 % – rezervy
- 10,4 % – krátkodobé závazky
- 2,3 % – dlouhodobé závazky
- 37,3 % – bankovní úvěry
- 0,0 % – položky čas. rozl.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

**Vývoj produktivity práce z přidané hodnoty
za období 2009–2018**



Vývoj přidané hodnoty za období 2009–2018

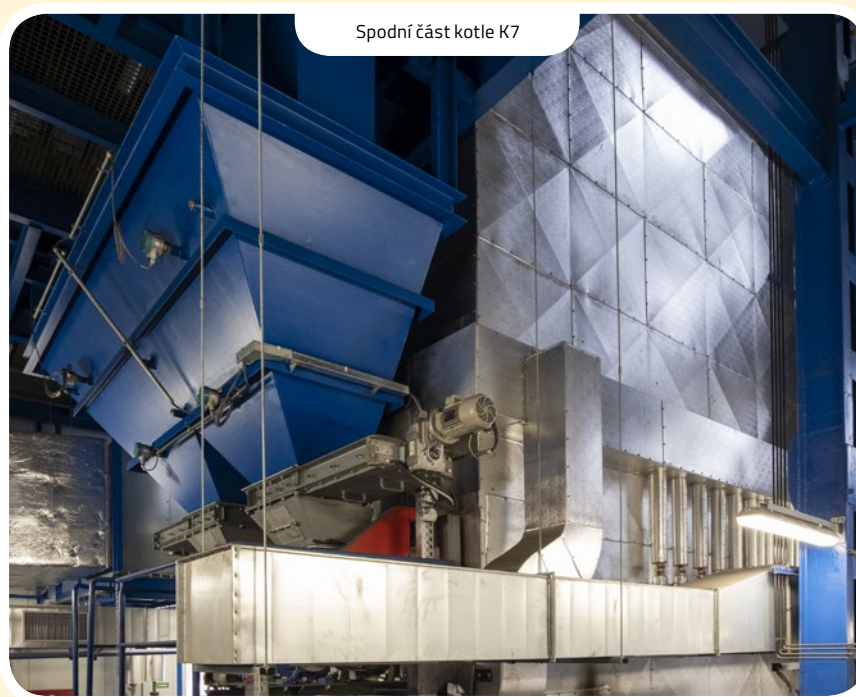


ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

OPRAVY A INVESTICE

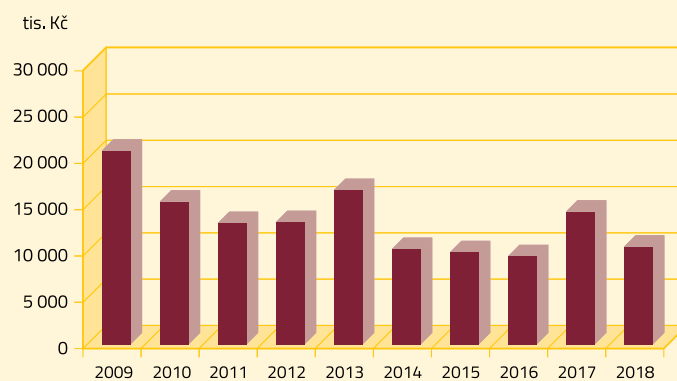
Na opravy a udržování zařízení Ostrovské teplárenské, a.s. zajišťované dodavatelsky bylo v roce 2018 vynaloženo cca 10,5 mil. Kč z toho na opravy rozvodů a výměníkových stanic bylo vynaloženo cca 2,1 mil. Kč a na opravy v teplárně cca 8,4 mil. Kč. Cílem prováděných oprav je především zvýšení spolehlivosti provozu. V kotelně byla technicky nejnáročnější opravou výměna Luwa na kotli K2 za 2,2 mil. Kč. Významným způsobem se na opravách našeho výrobního a technologického zařízení podíleli také pracovníci střediska údržby společnosti. Kvalitní údržba a modernizace zařízení v uplynulých obdobích se projevil v dalším zvyšování spolehlivosti a efektivity výrobního zařízení.

V roce 2018 byly realizovány investice za cca 113 mil. Kč. Celkový finanční objem investic vycházel z dlouhodobého investičního programu zaměřeného na minimalizaci dopadů provozu teplárny na životní prostředí a zvýšení efektivity výroby a rozvodu tepla. Nejvýznamnější akcí v roce 2018 byla výstavba nového teplovodního kotle K7 o výkonu 9 MW na spalování hnědého uhlí vč. připojení kotle do systému zásobování a dále výstavba kogenerační jednotky pro kombinovanou výrobu elektřiny a tepla ze zemního plynu o elektrickém výkonu 200kW. Finanční objem výstavby kotle K7 byl 94 mil. Kč a kogenerační jednotky 7,2 mil. Kč. Z hlediska rozvodů ve městě proběhla rekonstrukce rozvodů ÚT na VS 1. V rámci akce bylo proinvestováno 3,1 mil. Kč.

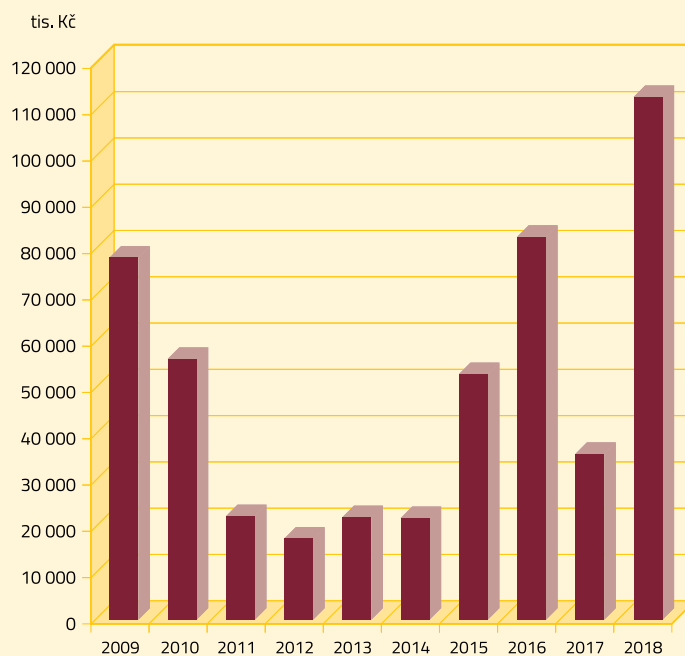


ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Opravy 2009–2018



Investice 2009–2018

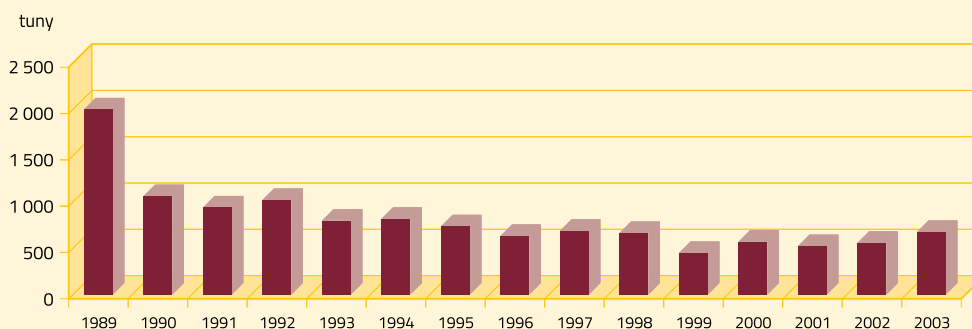


ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

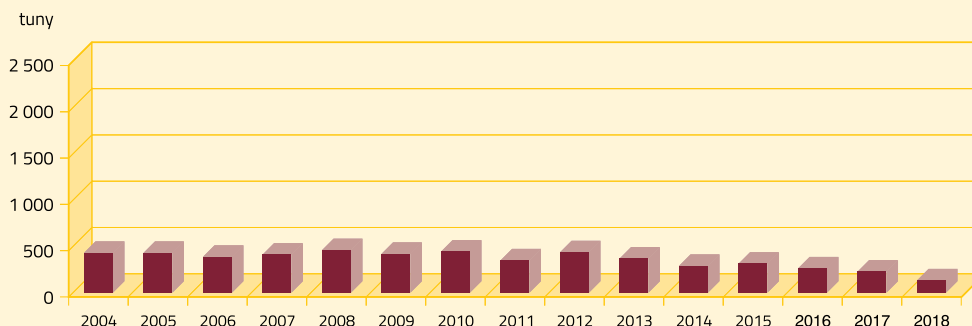
OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

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 Krajským úřadem Karlovarského kraje. 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. V roce 2018 byl v co nejvyšší míře využíván kotel na biomasu, jejíž spalování je považováno za ekologické. Meziročně došlo k poklesu emisí CO₂ z fosilních paliv o 6 320 tun.

Emise oxidu siřičitého 1989–2003



Emise oxidu siřičitého 2004–2018

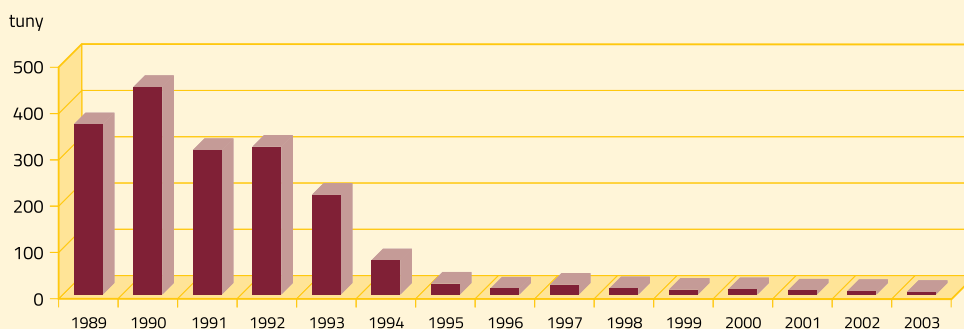


ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

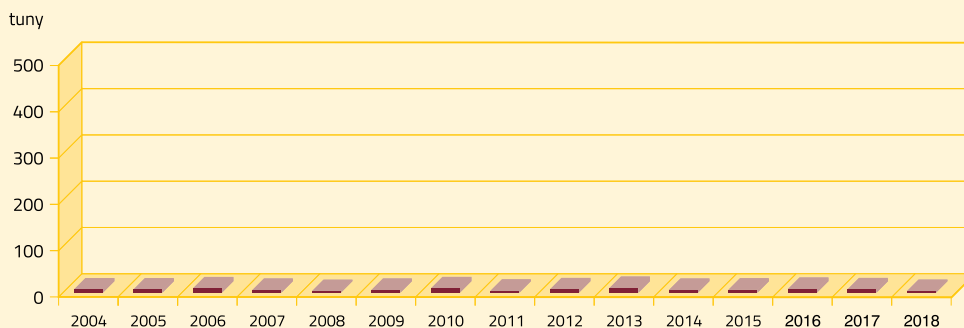
Emise síry do ovzduší se meziročně snížily o 95 tun. Emise popílku do ovzduší se snížily o 3,6 tun na pouhých 3,4 tun v roce 2018.

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 2004–2018



ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

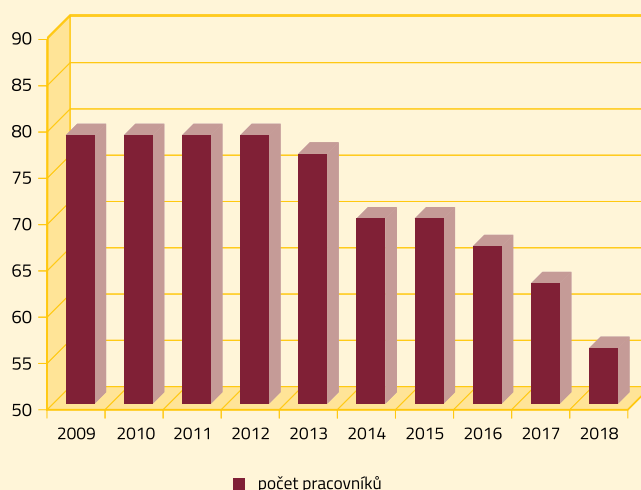
PERSONÁLNÍ POLITIKA

Ostrovská teplárenská, a.s. zaměstnávala k 31. 12. 2018 celkem 56 pracovníků, k 31. 12. 2017 zaměstnávala 64 pracovníků. Průměrný evidenční přepočtený počet pracovníků v roce 2018 byl 56 pracovníků, v roce 2017 činil 63 pracovníků. Představenstvo společnosti věnovalo velkou pozornost odměňování zaměstnanců, ve srovnání s předchozími roky došlo k významnému nárůstu mzdy, což přispělo ke stabilizaci pracovníků, kteří již nemají důvod odcházet pro nízké mzdy.

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.

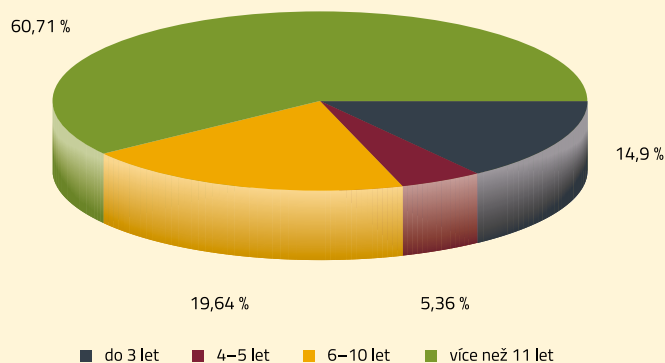
Velká pozornost byla věnována dalšímu zvyšování kvalifikace zaměstnanců, dále zlepšování pracovního prostředí a snižování pracovního namáhání na jednotlivých pracovištích.

Průměrný přepočtený počet pracovníků 2009–2018

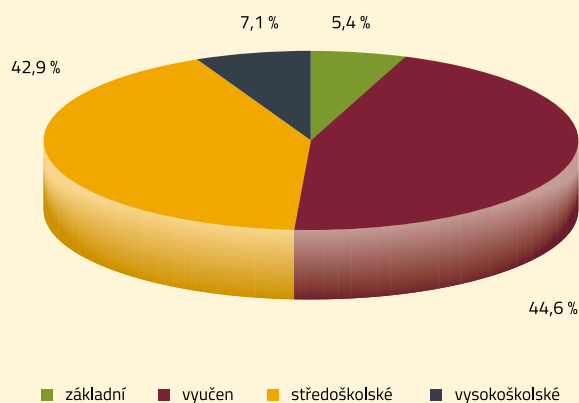


ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

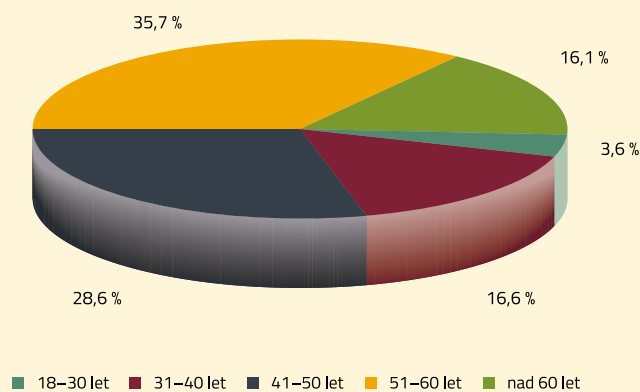
Struktura zaměstnanců dle délky zaměstnání ve společnosti



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 2018 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

Dozorčí rada vykonávala svoji činnost v roce 2018 v souladu se zákonem o obchodních korporacích, stanovami společnosti a pokyny valné hromady.

V průběhu roku 2018 uskutečnila dozorčí rada dvanáct 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, personální situaci a probíhající investiční výstavbě.

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

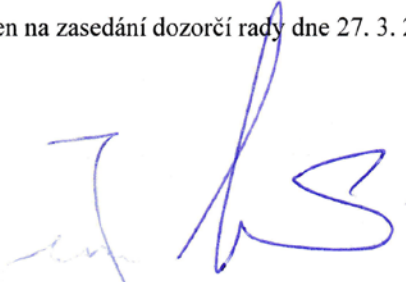
- a) společnost vyvíjela podnikatelskou činnost v roce 2018 v souladu s obecně platnými právními předpisy a stanovami
- b) přezkoumala roční účetní závěrku, návrh na rozdělení hospodářského výsledku s výsledkem, že tato účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem o účetnictví v platném znění a 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 2018 probíhaly na základě podmínek obvyklých v obchodním styku, z uzavřených smluv nevznikla společnosti žádná újma ani neoprávněný prospěch

Dozorčí rada doporučuje jedinému akcionáři společnosti Ostrovska teplařenská, a. s. schválit:

- a) roční účetní závěrku za rok 2018
- b) předložený návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2018.

Tento dokument byl projednán a schválen na zasedání dozorčí rady dne 27. 3. 2019.

V Ostrově 27. 3. 2019



Ing. Jan Bureš
předseda dozorčí rady

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2018							
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 + 78)		001	921 351	-447 457	473 894
A.		Pohledávky za upsaný základní kapitál		002	0	0	0
B.		Stálá aktiva (ř. 04 + 14 + 27)		003	884 812	-446 416	438 396
B.	I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)		004	9 443	-5 434	4 009
B.	I.	1 Nehmotné výsledky vývoje		005	0	0	0
		2 Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)		006	1 146	-1 146	0
		2.1 Software		007	1 146	-1 146	0
		2.2 Ostatní ocenitelná práva		008	0	0	0
		3 Goodwill		009	0	0	0
		4 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		010	8 297	-4 288	4 009
		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	875 369	-440 982	434 387
B.	II.	1 Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)		015	448 374	-215 449	232 925
		1.1 Pozemky		016	2 040	0	2 040
		1.2 Stavby		017	446 334	-215 449	230 885
		2 Hmotné movité věci a jejich soubory		018	418 995	-225 522	193 473
		3 Oceňovací rozdíl k nabytému majetku		019	0	0	0
		4 Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 + 22 + 23)		020	200	-11	189
		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	200	-11	189
		5 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26)		024	7 800	0	7 800
		5.1 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		025	0	0	0
		5.2 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		026	7 800	0	7 800
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. 2018							
Označení		AKTIVA		řádek	Běžné účetní období		Minulé účetní období
a		b	c		brutto	korekce	netto
					1	2	3
C.		Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 72 + 75)	037		36 194	-1 041	35 153
C.	I.	Zásoby (ř. 39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038		18 477	-624	17 853
C.	I.	1 Materiál	039		18 477	-624	17 853
		2 Nedokončená výroba a polotovary	040		0	0	0
		3 Výrobky a zboží (ř. 42 + 43)	041		0	0	0
		3.1 Výrobky	042		0	0	0
		3.2 Zboží	043		0	0	0
		4 Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044		0	0	0
		5 Poskytnuté zálohy na zásoby	045		0	0	0
C.	II.	Pohledávky (ř. 47 + 57 + 68)	046		3 141	-417	2 724
C.	II.	1 Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047		0	0	0
		1.1 Pohledávky z obchodních vztahů	048		0	0	0
		1.2 Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	049		0	0	0
		1.3 Pohledávky – podstatný vliv	050		0	0	0
		1.4 Odložená daňová pohledávka	051		0	0	0
		1.5 Pohledávky – ostatní (ř. 53 až 56)	052		0	0	0
		1.5.1 Pohledávky za společníky	053		0	0	0
		1.5.2 Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054		0	0	0
		1.5.3 Dohadné účty aktivní	055		0	0	0
		1.5.4 Jiné pohledávky	056		0	0	0
C.	II.	2 Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057		3 141	-417	2 724
		2.1 Pohledávky z obchodních vztahů	058		786	-417	369
		2.2 Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	059		0	0	0
		2.3 Pohledávky – podstatný vliv	060		0	0	0
		2.4 Pohledávky – ostatní (ř. 62 až 67)	061		2 355	0	2 355
		2.4.1 Pohledávky za společníky	062		0	0	0
		2.4.2 Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063		0	0	0
		2.4.3 Stát – daňové pohledávky	064		0	0	0
		2.4.4 Krátkodobé poskytnuté zálohy	065		39	0	39
		2.4.5 Dohadné účty aktivní	066		0	0	0
		2.4.6 Jiné pohledávky	067		2 316	0	2 316
C.	II.	3 Časové rozlišení aktiv (ř. 69 až 71)	068		0	0	0
		3.1 Náklady příštích období	069		0	0	0
		3.2 Komplexní náklady příštích období	070		0	0	0
		3.3 Příjmy příštích období	071		0	0	0
C.	III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 73 +74)	072		0	0	0
C.	III.	1 Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	073		0	0	0
		2 Ostatní krátkodobý finanční majetek	074		0	0	0
C.	IV.	Peněžní prostředky (ř. 76 +77)	075		14 576	0	14 576
	IV.	1 Peněžní prostředky v pokladně	076		65	0	65
		2 Peněžní prostředky na účtech	077		14 511	0	14 511
D.		Časové rozlišení aktiv (ř. 79 až 81)	078		345	0	345
D.		1 Náklady příštích období	079		345	0	345
		2 Komplexní náklady příštích období	080		0	0	0
		3 Příjmy příštích období	081		0	0	0

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2018					
Označení	PASIVA		řádek	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b		c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 83 + 104 + 147)		082	473 894	394 559
A.	Vlastní kapitál (ř. 84 + 88 + 96 + 99 + 102 - 103)		083	221 341	220 748
A.	I.	Základní kapitál (ř. 85 až 87)	084	174 284	174 284
	1	Základní kapitál	085	174 284	174 284
	2	Vlastní podíly (-)	086	0	0
	3	Změny základního kapitálu	087	0	0
A.	II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 89 + 90)	088	12 672	12 672
A.	II.	1 Ážio	089	0	0
	2	Kapitálové fondy (ř. 91 až 95)	090	12 672	12 672
	2.1	Ostatní kapitálové fondy	091	12 672	12 672
	2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	0	0
	2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	093	0	0
	2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	094	0	0
	2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	095	0	0
A.	III.	Fondy ze zisku (ř. 97 + 98)	096	1 969	1 812
A.	III.	1 Ostatní rezervní fondy	097	0	0
	2	Statutární a ostatní fondy	098	1 969	1 812
A.	IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř. 100 + 101)	099	30 993	30 137
A.	IV.	1 Nerozdělený zisk minulých let nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	31 334	30 437
	2	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	101	-341	-300
A.	V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 84 + 88 + 96 + 99 - 103 + 104 + 144)/	102	1 423	1 843
A.	VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	103	0	0
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 105 + 110)		104	252 553	173 811
B.	I.	Rezervy (ř. 106 až 109)	105	15 160	16 945
B.	I.	1 Rezerva na důchody a podobné závazky	106	0	0
	2	Rezerva na daň z příjmů	107	0	0
	3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	108	10 986	14 034
	4	Ostatní rezervy	109	4 174	2 911
C.	Závazky (ř. 111 + 126 + 144)		110	237 393	156 866
C.	I.	Dlouhodobé závazky (ř. 112 + 115 až 122)	111	165 156	122 023
C.	I.	1 Vydané dluhopisy (ř. 113 + 114)	112	0	0
	1.1	Výměnitelné dluhopisy	113	0	0
	1.2	Ostatní dluhopisy	114	0	0
	2	Závazky k úvěrovým institucím	115	154 039	110 932
	3	Dlouhodobé přijaté zálohy	116	0	0
	4	Závazky z obchodních vztahů	117	0	0
	5	Dlouhodobé směnky k úhradě	118	0	0
	6	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	119	0	0
	7	Závazky – podstatný vliv	120	0	0
	8	Odložený daňový závazek	121	11 117	11 091
	9	Závazky – ostatní (ř. 123 až 125)	122	0	0
	9.1	Závazky ke společníkům	123	0	0
	9.2	Dohadné účty pasívní	124	0	0
	9.3	Jiné závazky	125	0	0

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2018						
Označení			PASIVA	řádek	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a			b	c	5	6
C.	II.		Krátkodobé závazky (ř. 127 + 130 až 136)	126	72 237	34 843
C.	II.	1	Vydané dluhopisy (ř. 128 + 129)	127	0	0
		1.1	Vyměnitelné dluhopisy	128	0	0
		1.2	Ostatní dluhopisy	129	0	0
		2	Závazky k úvěrovým institucím	130	22 774	12 734
		3	Krátkodobé přijaté zálohy	131	2	2
		4	Závazky z obchodních vztahů	132	39 160	9 219
		5	Krátkodobé směnky k úhradě	133	0	0
		6	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	134	0	0
		7	Závazky – podstatný vliv	135	0	0
		8	Závazky – ostatní (ř. 137 až 143)	136	10 301	12 888
		8.1	Závazky ke společníkům	137	0	0
		8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	138	0	0
		8.3	Závazky k zaměstnancům	139	1 882	1 842
		8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	1 119	1 042
		8.5	Stát – daňové závazky a dotace	141	7 226	8 592
		8.6	Dohadné účty pasivní	142	74	1 412
		8.7	Jiné závazky	143	0	0
C.	III.		Časové rozlišení pasiv (ř. 145 + 146)	144	0	0
C.	III.	1	Výdaje příštích období	145	0	0
		2	Výnosy příštích období	146	0	0
D.			Časové rozlišení pasiv (ř. 148 + 149)	147	0	0
D.		1.	Výdaje příštích období	148	0	0
		2.	Výnosy příštích období	149	0	0

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu k 31. 12. 2018					
Označení	TEXT		řádek	Skutečnost v účetním období	
a	b		c	1	2
I.		Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	01	124 845	137 549
II.		Tržby za prodej zboží	02	7	4 872
A.		Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	70 819	80 877
1.		Náklady vynaložené na prodané zboží	04	6	3 987
2.		Spotřeba materiálu a energie	05	53 232	54 439
3.		Služby	06	17 581	22 451
B.		Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.		Aktivace (-)	08	-84	-53
D.		Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	31 711	34 687
1.		Mzdové náklady	10	23 075	25 423
2.		Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	8 636	9 264
2.	1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	8 121	8 695
2.	2	Ostatní náklady	13	515	569
E.		Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	26 015	26 512
1.		Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	25 519	26 109
1.	1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	25 519	26 109
1.	2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	0	0
2.		Úpravy hodnot zásob	18	496	0
3.		Úpravy hodnot pohledávek	19	0	403
III.		Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	12 325	7 716
III.	1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	0	4
	2	Tržby z prodaného materiálu	22	1 142	294
	3	Jiné provozní výnosy	23	11 183	7 418
F.		Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	5 718	5 796
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	919	1 299
4.		Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-1 785	-3 316
5.		Jiné provozní náklady	29	6 584	7 813
*		Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	2 998	2 318
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	22	31
VI.	1	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
	2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	22	31
I.		Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.		Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	1 468	721
1.		Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
2.		Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	1 468	721
VII.		Ostatní finanční výnosy	46	6	0
K.		Ostatní finanční náklady	47	109	143
*		Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	-1 549	-833
**		Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	1 449	1 485
L.		Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	26	-358
	1.	Daň z příjmů splatná	51	0	0
	2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	26	-358
**		Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)	53	1 423	1 843
M.		Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***		Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	1 423	1 843
*		Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII	56	137 205	150 168

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

Rozdělení hospodářského výsledku v tis. Kč

Položka	Návrh běžné období
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (použitelný zisk)	1 423
Jiný výsledek hospodaření minulých let	-341
Příděl do sociálního fondu	600
Příděl do fondu odměn	300
Tantiémy	34
Dividendy	0
Nerozdělený zisk	148
Čerpání nerozděleného zisku minulých let	0

Struktura aktiv a pasiv

Struktura aktiv v tis.Kč		
Nehmotné investice	4009	0,8%
Hmotné investice	434387	91,7%
Finanční investice	0	0,0%
Peněžní prostředky	14576	3,1%
Pohledávky celkové	2724	0,6%
Položky čas.rozl.	345	0,1%
Zásoby	17853	3,8%
	473894	100,0%

Struktura pasiv v tis.Kč		
Základní kapitál	174284	36,8%
Kapitálové fondy	12672	2,7%
Fondy ze zisku	1969	0,4%
Zisk (nerozdělený)	32416	6,8%
Rezervy	15160	3,2%
Krátkodobé závazky	49463	10,4%
Dlouhodobé závazky	11117	2,3%
Bankovní úvěry	176813	37,3%
Položky čas.rozl.	0	0,0%
	473894	100,0%

Struktura výnosů v tis. Kč

Struktura výnosů v tis.Kč	2017	2018	rozdíl	%
Tržby za teplo	117 800	110 165	-7 635	93,5
Tržby za elektřinu	2 717	1 943	-774	71,5
Tržby za služby	11 821	12 737	916	107,7
Tržby za zboží	4 872	7	-4 865	0,1
Zelené bonusy	5 211	6 298	1 087	120,9
Povolenky na emise CO2	5 697	4 738	-959	83,2
Ostatní výnosy	2 050	1 317	-733	64,2
Výnosy celkem	150 168	137 205	-12 963	91,4
Pořízení investic v tis. Kč	35 824	112 940	77 116	315,3
Opravy v tis. Kč	14 326	10 542	-3 784	73,6
Tržby za vlastní výrobky a služby	132 338	124 845	-7 493	94,3

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

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

V Obchodním rejstříku byla zapsána změna způsobu jednání za společnost a změna členů dozorčí rady.

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

Společnost tvoří jedna provozní jednotka se sídlem v Ostrově.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

5. Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni

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

Dozorčí rada	
Předseda:	Ing. Jan Bureš
Místopředseda:	Ing. Petr Nedvěd
Členové:	p. Zdeněk Volkovjak p. Petr Mišička Ing. Josef Železný 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.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

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 2018 a českých účetních standardů pro podnikatele.

Při zpracování účetní závěrky za rok 2018 použila Společnost následujících účetních zásad a způsobů oceňování:

1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 60 tis. Kč. Technické zhodnocení, pokud převýšilo u úhrnu za zdaňovací období u jednotlivého nehmotného majetku částku 40 tis. Kč zvyšuje pořizovací cenu příslušného dlouhodobého majetku.

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.

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, která je stanovena na základě kótovaných cen na environmentální burze EEX. O bezúplatném nabytí se účtuje jako o dotaci, která snižuje 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. O spotřebě povolenek se účtuje k datu účetní závěrky v závislosti na spotřebě emisních povolenek účetní jednotkou v kalendářním roce. Pro účtování úbytků emisních povolenek se používá metoda FIFO. O prodeji emisních povolenek je účtováno v rámci provozních výnosů ve výši prodejní ceny se současným vyřazením účetní hodnoty z aktiv.

Pokud hodnota emisních povolenek k rozvahovému dni přesahuje jejich odhadovanou realizovatelnou hodnotu, pak je k těmto emisním povolenkám tvořena opravná položka.

Pokud předpokládaná spotřeba emisních povolenek převyšuje předpokládané množství jejich přidělu, pak společnost tvoří rezervu na nákup emisních povolenek.

2. Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobým majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 40 tis. Kč. 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.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u úhrnu za zdaňovací období u jednotlivého hmotného majetku částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu příslušného dlouhodobého majetku.

Majetek vytvořený vlastní činností nebyl pořízen.

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

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

protokolů, ve kterých jsou stanoveny účetní a daňové odpisy. Majetek se odepisuje až do výše vstupní ceny. Při navýšení ceny majetku v průběhu účetního období se od měsíce následujícího počítá měsíční odpis z navýšené pořizovací ceny.

Pro stanovení daňových odpisů je použit jak lineární, tak zrychlený odpis. Veškerý nově pořízený majetek byl zatříděn 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.
- 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 evidence.

Nebyl zjištěn důvod k tvorbě opravných položek.

3. Finanční majetek

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

4. Zásoby

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, které zahrnuje přímé náklady a část nepřímých nákladů, která se vztahuje k předmětné činnosti.
- c) Palivo na úrovni pořizovací ceny.

Opravné položky k zásobám jsou tvořeny na základě analýzy prodejních cen. Výše opravné položky je tvořena individuálně.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

5. Pohledávky

Pohledávky jsou oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o opravné položky. V intervalu po splatnosti 180 – 365 dnů po splatnosti ve výši 50 %, nad 365 dnů po splatnosti ve výši 100 %.

6. Závazky

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

7. Úvěry

Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data, ke kterému je sestavena účetní závěrka.

8. Rezervy

Rezervy jsou určeny k pokrytí závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definovaná a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, že nastanou, nebo jisté, že nastanou, ale není jisté jejich výše nebo okamžik jejich vzniku.

Došlo k tvorbě rezervy na opravy dlouhodobého majetku, na rekultivaci skládky, účetní rezervy jsou tvořeny na škody na lesních porostech, na likvidaci fotovoltaických panelů a odměny vedoucích pracovníků za rok 2018, včetně odvodů na sociální a zdravotní pojištění, které budou vyplaceny v roce 2019.

Nově byla vytvořena rezerva na nákup emisních povolenek.

9. Dotace

Dotace k úhradě nákladů se účtují do ostatních provozních a finančních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace na pořízení dlouhodobého nehmotného nebo hmotného majetku a technického zhodnocení snižuje jejich pořizovací cenu nebo vlastní náklady.

10. Leasing

Finančním leasingem se rozumí pořízení dlouhodobého hmotného majetku způsobem, při kterém se po uplynutí nebo v průběhu sjednané doby úplatného užívání majetku uživatelem převádí vlastnictví majetku z vlastníka na uživatele a uživatel do převodu vlastnictví hradí platby za nabytí v rámci nákladů. Splátky finančního leasingu jsou účtovány do nákladů.

11. Tržby

Tržby jsou zaúčtovány k datu 31.12. a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

12. Daň z příjmů právnických osob

Pro rok 2018 nevznikla společnosti daňová povinnost.

13. Odložená daň

Odložená daň se vykazuje u přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že ji bude možné daňově uplatnit v budoucích účetních obdobích.

14. Přepočtení cizích měn

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

15. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích byl sestaven s využitím nepřímé metody. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, které lze snadno a pohotově převést na předem známou částku hotovosti.

16. Změny účetních metod proti předcházejícímu účetnímu období

Nedošlo ke změnám účetních metod, postupech odpisování a účtování. Účetní závěrka je srovnatelná s předchozí.

Nedošlo k odchylkám od metod účtování a oceňování.

17. Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem představujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

III. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

1. Dlouhodobý majetek

1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávky, opr. pol.		Zůstatková cena		Přírůstky	Úbytky
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Běžné období
Software	1 146	1 319	1 146	1 319	0	0	0	173
Ocenitelná práva	0	166	0	5	0	161	0	166
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní DNM	8 297	8 608	4 288	4 288	4 009	4 320	4 427	4 738
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	9 443	10 093	5 434	5 612	4 009	4 481	4 427	5 077

1.2. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávky		Zůstatková cena		Přírůstky	Úbytky
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Běžné období
Pozemky	2 040	1 983	0	0	2 040	1 983	57	0
Stavby	446 334	435 084	215 449	217 413	230 885	217 671	24 576	13 326
Hmotné movité věci a jejich soubory	418 995	328 940	225 522	223 282	193 473	105 658	101 966	11 911
Ostatní DHM	200	34	11	0	189	34	166	0
Nedokončený DHM a poskytnuté zálohy na DHM	7 800	30 404	0	0	7 800	30 404	181 847	204 451
Celkem	875 369	796 445	440 982	440 695	434 387	355 750	308 612	229 688

Rozpis hmotných movitých věcí

Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	Pořizovací cena		Oprávky		Zůstatková cena		Přírůstky	Úbytky
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Běžné období
Stroje a zařízení	408 017	317 949	216 551	214 730	191 466	103 219	101 966	11 898
Dopravní prostředky	8 892	8 892	6 885	6 453	2 007	2 439	0	0
Drobný dlouhodobý maj.	2 086	2 099	2 086	2 099	0	0	0	13
Celkem	418 995	328 940	225 522	223 282	193 473	105 658	101 966	11 911

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

1.3. Nejdůležitější přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku (v pořizovacích cenách)

Vyřazený dlouhodobý majetek

Běžné období		Minulé období	
Teplárenský rozvod u pošty	8 977	Parní kotel K3	23 572
Zařízení pro přenos dat VS	6 401	Traktor rypadlo EO 26 21 V(Bělorus)	88
Plynové hořáky K3	3 471	SW Surveillance	33
Parovod VS-CHUV–město	2 206	SW Ovel	10
Topný kanál Lidická větev 2A	2 138		
Dozorna kotelny	1 446		
Pracovní stroje	450		
Program pro dispečerský systém 2 TIRS	173		
Měření LOTOS 2001 ZMA	130		
Sekundární topný kanál VS 17	6		
Celkem	25 473	Celkem	23 703

Investice zařazené do dlouhodobého majetku

Běžné období		Minulé období	
Kotel K7 9 MW na uhlí	80 514	Rekonstrukce rozvodů ÚT VS 11	16 780
TZ hala TG – stavební úpravy K7	16 768	Nákladní automobil – nosič kontejnerů	1 349
Kotel K6 na plyn	13 260	Osobní automobil	560
Kogenerační jednotka 200 kWe	6 887	Osobní automobil	344
Rekonstrukce sekundéru VS 1	3 607	Ostatní investice	372
TZ hala TG – vestavba K6	3 406		
TZ hala TG – vestavba KGJ	987		
Tirs.NET – vizualizace a řízení VS	898		
TZ vnitřní plynovod	345		
TZ osvětlení vlečka	185		
Drobné investice	465		
Skládka biomasy – reklamace provedení	-723		
Celkem	126 599	Celkem	19 405

Na základě reklamace kvality provedených prací na skládce biomasy byla zhotovitelem dodatečně poskytnuta sleva na dílo ve výši 723 tis. Kč. O tuto slevu byla snížena pořizovací hodnota skládky biomasy.

1.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Položka	Pořizovací cena	
	Běžné období	Minulé období
DHM do 40 tis.	4 764	4 554

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

2. Zásoby

Významnou položku zásob tvoří zásoby paliva

Druh paliva	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Množství (t)	Kč	Množství (t)	Kč
Hnědé uhlí	17 209	14 257	12 041	9 491
Biomasa	1 204	1 302	570	531

3. Pohledávky

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	417	0	417	0

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	4 288	0	0	0	0	4 288	4 288
zásobám	128	128	624	0	128	0	624	128
finančnímu majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
pohledávkám – zákonné	0	14	0	0	0	14	0	0
pohledávkám – ostatní	417	0	0	417	0	0	417	417

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 a opravnou položku k neuhrazené pohledávce za firmou Virtuse Energy s.r.o. za dodávku elektřiny ve výši 417 tis. Kč.

K neplnohodnotným zásobám byly vytvořeny opravné položky ve výši 624 tis. Kč – předpokládané snížení prodejní ceny snížené o náklady spojené s prodejem.

Jiné důvody k tvorbě opravných položek k dlouhodobému majetku nebyly zjištěny.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

5. Vlastní kapitál

5.1. 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	962	641	662	941
426	-300	-41	0	-341
427	850	421	243	1 028
428	30 437	897	0	31 334
429	0			0
431	1 843	1 423	1 843	1 423
Celkem	220 748	3 341	2 748	221 341

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	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

Na účet 426 – jiný výsledek hospodaření minulých let byl zaúčtován dobropis za teplo za rok 2017 ve výši 41 tis. Kč.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

5.2. Rozdělení zisku (úhrada ztráty)

Položka	Návrh běžné období	Skutečnost minulé období
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (použitelný zisk)	1 423	1 843
Jiný výsledek hospodaření minulých let	-341	0
Příděl do sociálního fondu	600	600
Příděl do fondu odměn	300	300
Tantiémy	34	47
Dividendy	0	0
Nerozdělený zisk	148	896
Čerpání nerozděleného zisku minulých let	0	0

Za rok 2018 se předpokládá převedení vykázaného zisku na účet nerozdělený zisk minulých let.

5.3. 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	

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	17 059	3 975	7 000	14 034	997	4 045	10 986
Ostatní rezervy	3 202	567	858	2 911	1 827	564	4 174
Rezerva na daň z příjmů	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	20 261	4 542	7 858	16 945	2 824	4 609	15 160

Zákonné rezervy ve výši 10 986 tis. Kč jsou: rezerva na opravy dlouhodobého majetku ve výši 4 055 tis. Kč rezerva na rekultivaci skládky ve výši 6 931 tis. Kč.

Ostatní rezervy jsou tvořeny na škody na lesních porostech, na likvidaci fotovoltaických panelů a odměny vedoucích pracovníků za rok 2018 včetně odvodů na sociální a zdravotní pojištění, které budou vyplaceny v roce 2018. Nově byla vytvořena rezerva na nákup emisních povolenek ve výši 2 000 tis. Kč.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

7. Závazky

7.1. 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

7.2. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

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

8. Závazky k úvěrovým institucím

Dlouhodobé bankovní úvěry

Účel	Rok 1.čerpání	Rok splatnosti	Původní výše úvěru	Aktuální výše úvěru
Teplofikace 3.2.,3.3., napojení Severní ul.	2014	2019	22 000	2 000
Teplofikace 4	2015	2023	56 000	34 400
Výstavba kotle K4	2016	2031	65 000	56 331
Výstavba kotle K6	2017	2032	17 500	16 100
Výstavba kotle K7	2018	2033	120 000	67 982

K 31.12.2018 společnost čerpala dlouhodobé úvěry na financování investičních akcí v celkové výši 176 813 tis. Kč. Z této celkové částky byly splátky úvěrů splatné do 31.12.2019 ve výši 22 774 tis. Kč zaúčtovány jako krátkodobý úvěr.

Společnost nemá zastavený majetek. Za úvěr přijal ručitelský závazek akcionář.

9. Daň z příjmu

Pro rok 2018 nevznikla společnosti daňová povinnost.

10. Odložená daň

Rozpis odložené daně z příjmu

Položka	Účetní hodnota
Odložený daňový závazek	11 117
Odložená daňová pohledávka	0
Odložená daň vykázaná v účetní závěrce	26

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

11. Leasing

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	2 104

12. Výnosy

Výnosy z běžné činnosti

Výnosy	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Tržby za vlastní výrobky	112 108	120 516
Tržby z prodeje služeb	12 737	11 821
Tržby za zboží	7	4 872
Zelené bonusy	6 298	5 211
Povolenky na emise CO ₂	4 738	5 697
Ostatní provozní výnosy	1 289	2 019
Finanční výnosy	28	31
Mimořádné výnosy	0	0
Celkem	137 205	150 168

13. Osobní náklady

13.1. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Průměrný evidenční počet zaměstnanců	56	63
– z toho řídících pracovníků	3	3
Mzdové náklady	20 094	21 911
Odměny členům orgánů společnosti vč. odstupného	2 981	3 512
Náklady na sociální zabezpečení	8 121	8 570
Sociální náklady	515	694
Osobní náklady celkem	31 711	34 687

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

13.2. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Výše peněžního a naturálního plnění členům orgánů				
Druh plnění	statutárních		dozorčích	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Penzijní připojištění a životní pojištění	18	12	0	0
Bezplatné užívání os. auta	134	82	0	0
Pojištění	41	12	0	0
Celkem	193	106	0	0

14. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Ve sledovaném období společnost přijala provozní podporu:

	Kč
Zelený bonus za elektřinu – sluneční energie	902
Zelený bonus za teplo – biomasa	5 396

15. Povolenky na emise CO₂

Povolenky 2018	ks	Kč
Zůstatek 2017	45 710	8 608
Příděl povolenek za 2018	15 340	4 427
Spotřeba povolenek 2018	26 925	4 738
Obchodování s povolenkami		
Prodej povolenek	0	0
Nákup povolenek	0	0
Zůstatek celkem 2018	34 125	8 297

V zůstatku je zahrnuto i 20 416 ks povolenek, o které vede společnost soudní spor s firmou Virtuse Energy s.r.o.

16. 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.

17. Transakce se spřízněnými osobami

Obchodní vztahy se spřízněnými osobami v roce 2018 probíhaly na základě podmínek obvyklých v obchodním styku.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

18. Závazky neuvedené v rozvaze, potenciální ztráty

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

19. 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.

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

Položka	Stav 31. 12. 2018	Stav 31. 1. 2019
Krátkodobé závazky	72 235	45 448
Krátkodobé pohledávky	2 724	3 389

V roce 2018 bude společnost čerpat zbývající část úvěru ve výši cca 47 mil. z celkové částky 120 mil. Kč na akci „Výstavba kotle K7 na uhlí 9 MW, kogenerační jednotky 200 kW a akumulátoru.“

20. Ostatní

Proti společnosti je veden soudní spor s Lesy ČR, s. p., za škody na lesích za rok 2016 požaduje žalobce cca 40 tis. Kč.

Majetek společnosti je pojištěn a využíván k podnikatelské činnosti.

Ke dni vypracování účetní závěrky nejsou známa žádná významná rizika, ztráty a znehodnocení, která by nebyla vyjádřena v účetní závěrce.



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ 2018

k 31. prosinci 2018 (v tis. Kč)

Označení		Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	12 361	35 624
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	1 449	1 485
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	25 180	27 767
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	25 519	26 109
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-1 785	972
A. 1. 3.	Zisk z prodeje stálých aktiv	0	-4
A. 1. 4.	Výnosy z podílů na zisku	0	0
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	1 446	690
A. 1. 6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	0
A.*	Čistý peněžní tok z prov. činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim. položkami	26 629	29 252
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	38 439	-5 490
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	5 991	-1 552
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	37 394	-5 717
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	-4 946	1 779
A. 2. 4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	65 068	23 762
A. 3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-1 468	-721
A. 4.	Přijaté úroky	22	31
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-26	358
A. 6.	Přijaté podíly na zisku	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	63 596	23 430
Peněžní toky z investiční činnosti			
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-103 684	-47 342
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	4
B. 3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-103 684	-47 338
Peněžní toky z finančních činností			
C. 1.	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	43 133	1 308
C. 2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-830	-663
C. 2. 1.	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	0	0
C. 2. 2.	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0	0
C. 2. 3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0	0
C. 2. 4.	Úhrada ztráty společníky	0	0
C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů	-830	-663
C. 2. 6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	42 303	645
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	2 215	-23 263
R.	Stav peněžních prostředků na konci období	14 576	12 361

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

k 31. prosinci 2018 (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	1 812	1 062	905	1 969
H.	Kapitálové fondy	12 672	0	0	12 672
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J.	Zisk/ztráta minulých účetních období	31 980	856	1 843	30 993
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	1 423	XX	1 423
*	Celkem	220 748	3 341	2 748	221 341

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2018

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 2018.

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 2018 součástí skupiny, ve které je ovládající osobou Město Ostrov (dále jen „**Skupina**“).

Údaje o osobách náležejících do Skupiny se uvádí k 31. 12. 2018, 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, 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 2018

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 2018

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	105,10	56 356,72
Město Ostrov	10044 – Koupaliště	11. 6. 2003	161,43	62 126,33
Město Ostrov	10001 – čp. 983 Acapulco	1. 2. 2004	82,99	44 500,90
Město Ostrov	10332 – čp. 1289 Scolarest	1. 1. 2010	428,01	209 211,30
Město Ostrov	10001 – čp. 175	1. 1. 2012	440,67	215 399,50
Město Ostrov	10001 – čp. 1202 stacionář	1. 10. 2013	766,39	407 774,62
Město Ostrov	10034 – čp. 1342 hasičárna	1. 10. 2013	451,85	173 894,49
Město Ostrov	10344 – čp. 1 Zámek	1. 12. 2011	2 244,88	863 942,08
Město Ostrov	10054 – Sauna	1. 9. 2014	235,02	114 877,78

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	183 980,00
Město Ostrov	Nákup pozemku pod VS Stav	56 930,00
Město Ostrov	Inzerce v Ostrovském měsíčníku	6 941,76
Město Ostrov	Nájem primární přípojky IZS	4 030,80

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2018

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	482,68	256 395,24
Mateřská škola Ostrov, Masarykova 1195	10024	1. 1. 2002	538,46	283 514,48
Mateřská škola Ostrov, Palackého 1045	10066	1. 1. 2002	353,87	185 972,79
Mateřská škola Ostrov, Krušnohorská 766	10025	1. 1. 2002	505,25	267 138,66
Základní škola Ostrov, Masarykova 1289	10321	1. 1. 2002	2 511,68	966 620,05
Základní škola Ostrov, Májová 997	10202	1. 1. 2002	1 150,32	613 186,51
Základní škola a Mateřská škola Ostrov, Myslbekova 996	10023 – ZŠ, MŠ	1. 1. 2002	1 786,77	951 437,88
Základní umělecká škola Ostrov, Masarykova 717	10030 – čp. 715, 717, 1195	1. 1. 2002 1. 6. 2003	961,75	512 411,51
Městský dům dětí a mládeže Ostrov, Školní 231	10076	1. 9. 2012	541,73	278 943
Dům kultury Ostrov, Mírové náměstí 733	10031	1. 1. 2002	2 487,69	1 215 982,85
Městská knihovna Ostrov, Zámecký park 224	10327	1. 9. 2011	1 023,25	393 797,77

Ostatní plnění

Dodavatel	Předmět plnění	Cena Kč
Dům kultury Ostrov, Mírové náměstí 733	Reklama	20 000,00
Darovací smlouvy	Předmět plnění	Cena Kč
Městský dům dětí a mládeže Ostrov, Školní 231	Sponzorský dar	61 500,00
Mateřská škola Ostrov, Halasova 765	Sponzorský dar	7 700,00
Mateřská škola Ostrov, Masarykova 1195	Sponzorský dar	7 700,00
Mateřská škola Ostrov, Palackého 1045	Sponzorský dar	7 700,00
Mateřská škola Ostrov, Krušnohorská 766	Sponzorský dar	7 700,00
Základní škola a Mateřská škola Ostrov, Myslbekova 996	Sponzorský dar	7 700,00

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2018

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 2018 mezi Společností a ostatními osobami ze Skupiny, jiných jednání ani opatření, která byla v zájmu nebo na popud těchto osob uskutečněna Společností v roce 2018, 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 2018 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 20. 3. 2019, 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 2019



Ing. Tibor Hrušovský
předseda představenstva



Ing. Ivana Křížová
člen představenstva



Ivan Pavelek
člen představenstva

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená akcionáři společnosti Ostrovská teplárenská, a.s., se sídlem Mořičovská 1210, Ostrov, IČO 49790498

VÝROK AUDITORA

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Ostrovská teplárenská, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosince 2018, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny na str. 3–4 přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Ostrovská teplárenská, a.s. k 31. prosinci 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosince 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

ZÁKLAD PRO VÝROK

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Odpovědnost auditora stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na Společnosti nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždil, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření výroku.

OSTATNÍ INFORMACE UVEDENÉ VE VÝROČNÍ ZPRÁVĚ

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Výrok auditora k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí povinností auditora souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či se znalostmi auditora o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokáži posoudit, uvádím, že ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsem povinen uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsem dospěl při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistil.

ODPOVĚDNOST PŘEDSTAVENSTVA A DOZORČÍ RADY SPOLEČNOSTI ZA ÚČETNÍ ZÁVĚRKU

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

ODPOVĚDNOST AUDITORA ZA AUDIT ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Úkolem auditora je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je povinností auditora uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus.

DÁLE JE POVINNOSTÍ AUDITORA:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohl vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohl navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohl vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojde k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mojí povinností upozornit ve zprávě auditora na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Závěry auditora týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získal do data vydání zprávy auditora. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.
- Povinností auditora je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinil, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Vyhotoveno dne 22. května 2019



Ing. Miroslav Gross
auditor, ev. č. 0997
Keřová 356/7
Karlovy Vary

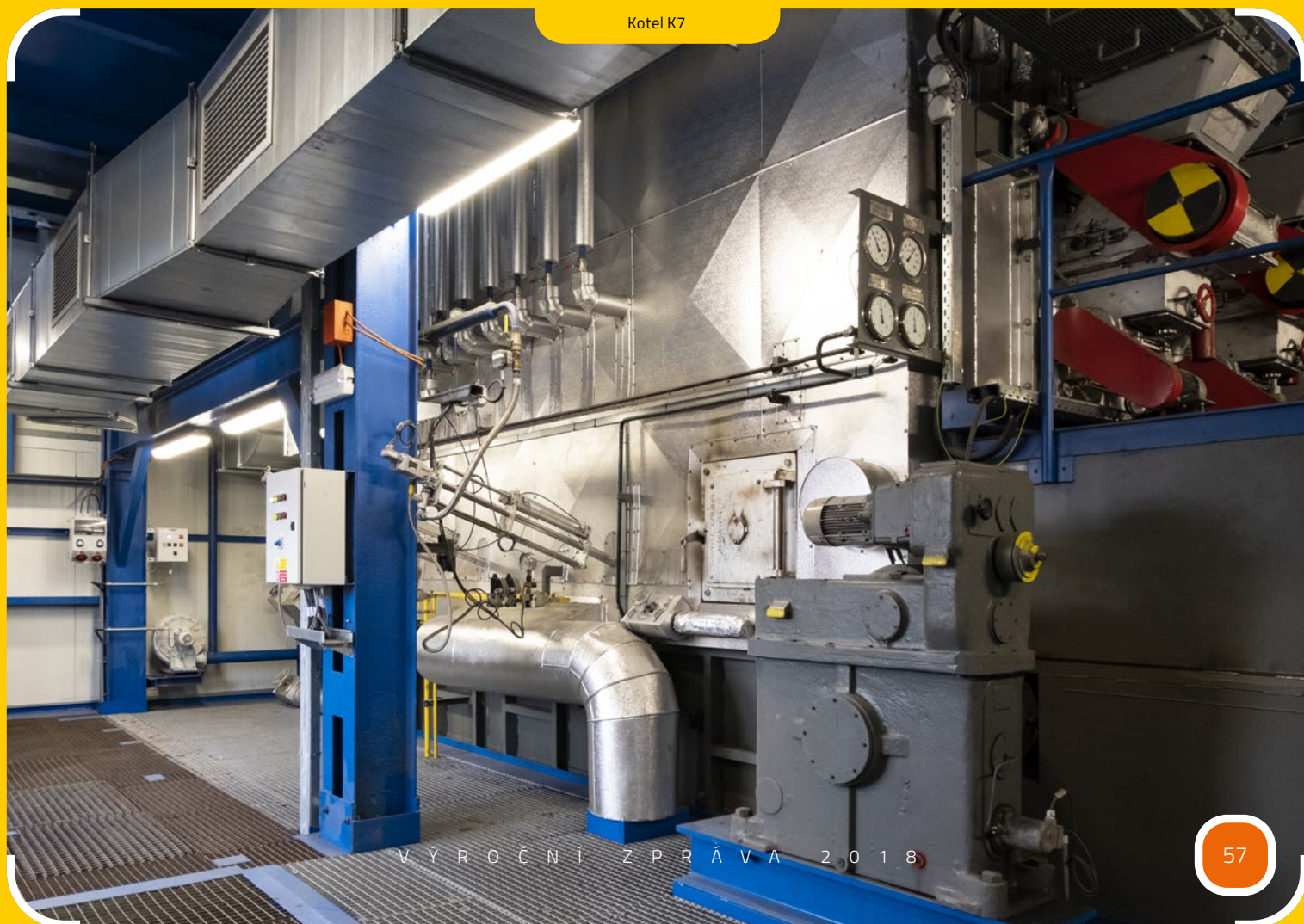


KGJ 200 kWe





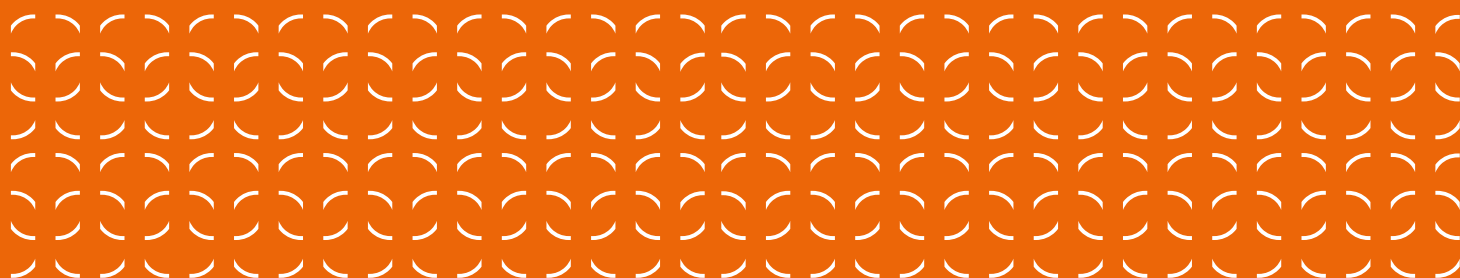
Kotel K7



ZÁKLADNÍ U

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	MWt	—	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



UKAZATELE

2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
5 153	9 854	9 635	2 792	2 772	2 335	5 055	-8 788	948	1 867	1 485	1 449
5 019	8 949	7 427	2 698	1 893	1 785	4 390	-9 072	838	1 469	1 843	1 423
181 748	167 106	219 968	255 580	257 465	265 640	258 206	269 182	294 377	343 286	360 231	438 396
91 237	108 141	73 357	65 753	58 190	47 040	55 108	33 718	67 703	57 676	34 214	35 153
220 532	222 524	223 100	224 755	225 050	225 878	229 539	218 589	218 870	219 568	220 748	221 341
179 170	174 284	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	252 553
19	19	24	30	29	28	27	28	40	45	44	53
62 889	62 834	64 924	70 771	66 678	71 442	65 346	47 371	55 292	65 435	51 361	54 026
749	795	822	896	844	904	849	677	790	977	815	965
84	79	79	79	79	79	77	70	70	67	63	56
4 991	8 805	84 183	37 818	41 081	18 239	20 207	20 889	55 011	78 923	19 405	126 599

2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	92,8	92,8	76,5
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	4,6
319	310	298	333	268	269	273	229	229	241	245	219
7,5	7,5	7,4	8	6,4	6,4	6,1	4,8	4,7	5,3	2,9	1,9



2018

