





OBSAH

Úvodní slovo předsedy představenstva	4
Charakteristika společnosti	6
Orgány společnosti v roce 2020	7
Valné hromady	9
Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu majetku	10
Zpráva dozorčí rady	25
Výsledky hospodaření společnosti	26
Příloha účetní závěrky za rok 2020	32
Přehled o peněžních tocích za účetní období 2020	48
Přehled o změnách vlastního kapitálu	49
Zpráva o vztazích za účetní období roku 2020	50
Prohlášení osob odpovědných za výroční zprávu	55
Zpráva nezávislého auditora	56



2
0
2
0

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA



Vážený akcionáři, vážení obchodní přátelé, dámy a pánové,

dovolte mi ohlédnout se v úvodu Výroční zprávy jménem představenstva za rokem 2020 a seznámit Vás s činností a výsledky hospodaření společnosti Ostrovská teplárenská, a.s.

Rok 2020 byl rokem pro společnost výjimečným a odlišným od roků předcházejících.

Prvním mezníkem bylo ukončení výroby tepla a elektřiny pomocí páry vyráběné v posledním parním kotli K1. Nadále je teplo vyráběno již jen v teplovodních kotlích a v plynových kogeneračních jednotkách, které současně s teplem vyrábí elektřinu, zejména pro vlastní spotřebu.

Druhým mezníkem byla situace vyvolaná pandemií nemoci Covid-19 a nutností přizpůsobit provoz nové, do té doby pro nás neznámé situaci. Nejdříve jsme se museli postarat o ochranu našich zaměstnanců a změnit způsob řízení provozu. Desítky let jsme důsledně vyžadovali při výměnách směn, aby při předávání směny pracovníci společně zkontrolovali zařízení a najednou jsme je museli nutit k tomu, aby se při předání směny pracovníci vůbec nepotkávali.

Třetím mezníkem bylo snížení instalovaného příkonu zdroje ve fosilních palivech ve čtvrtém čtvrtletí roku 2020 pod 20 MWt, které nám umožnilo vystoupit ze systému obchodování s povolenkami na vypouštění CO₂. Cena povolenek v roce 2020 významným způsobem rostla a v průběhu roku dosahovala nejvyšších hodnot v historii obchodování. Náklady na povolenky jen zbytečně zvyšují cenu tepla, takže bez vystoupení ze systému EU ETS by nebylo v budoucnu možné udržet cenu tepla a teplo z naší teplárny by se stalo nekonkurenceschopným.

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA

Rok 2020 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 96,3%. Na menší potřebu dodávek tepla bylo reagováno změnou v nasazování jednotlivých kotlů se snahou o maximální využití biomasového kotle. Z důvodu ukončení výroby elektřiny z páry poklesl prodej elektřiny v technických jednotkách meziročně o 18%. Provozní podpora na spalování biomasy byla vyplacena ve výši cca 8,8 mil. Kč, což bylo o cca 1 mil. Kč více, než bylo plánováno a cca o 2,3 mil. Kč více než v roce 2019. Z důvodu předpokládaného nákupu povolenek byla plánována ztráta ve výši 7,4 mil. Kč. Maximalizací výroby tepla na biomasovém kotli, spoluspalováním biomasy na kotli K1 i vlivem mírnější zimy a vystoupením ze systému obchodování s emisemi v průběhu roku 2020 se podařilo významně snížit spotřebu povolenek, které se nakonec nemusely kupovat. Dosažený hospodářský výsledek před zdaněním ve výši 2,4 mil. Kč je o 9,8 mil. Kč vyšší než plánovaný. Příznivého hospodářského výsledku 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.

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.

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 dokončení ekologizace teplárenského zdroje a modernizace sítí. Nejvýznamnějšími investičními akcemi v roce 2020 byly výstavba plynové kogenerační jednotky o výkonu 600 kWe a zahájení výstavby biomasového kotle o výkonu 6 MW.

V roce 2020 Teplárenské sdružení České republiky na Dnech teplárenství a energetiky ocenilo křišťálovými komíny pěti Projektů roku 2019. Ostrovská teplárenská, a.s. získala křišťálový komín za projekt Modernizace zdroje s využitím biomasy, kogenerace a akumulátoru tepla (kategorie: Rozvoj a využití KVET, obnovitelných a druhotných zdrojů energie). Ostrovská teplárenská, a.s. získala toto ocenění již podruhé a je nejmenší teplárenskou společností, která toto prestižní ocenění kdy získala.

V souvislosti s hodnocením našich aktivit a výsledků roku 2020 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

Teplu 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 ŽČE 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 PAPIŘECH

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 2020

PŘEDSTAVENSTVO K 31. 12. 2020

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. 2020

PŘEDSEDA DOZORČÍ RADY



Ing. Jan Bureš

Ing. Vladimír Palivec

místopředseda dozorčí rady

p. Karel Bína

člen dozorčí rady od 11. 6. 2019

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



VALNÉ HROMADY

VALNÁ HROMADA 6. 1. 2020

JEDINÝ AKCIONÁŘ V PŮSOBNÍ VALNÉ HROMADY:

SCHVÁLIL:

- auditora pro ověření účetní závěry za rok 2020
- dodatky č. 2 ke smlouvám o výkonu funkce členů představenstva

VALNÁ HROMADA 18. 5. 2020

JEDINÝ AKCIONÁŘ V PŮSOBNÍ VALNÉ HROMADY:

SCHVÁLIL:

- výroční zprávu za rok 2019
- řádnou účetní závěrku za rok 2019
- návrh představenstva na rozdělení zisku společnosti
- pravidla pro výplatu tantiém
- dodatek ke smlouvě o výkonu funkce člena dozorčí rady pana Ing. Železného

VALNÁ HROMADA 8. 6. 2020

JEDINÝ AKCIONÁŘ V PŮSOBNÍ VALNÉ HROMADY:

SCHVÁLIL:

- uzavření smlouvy o úvěru na financování výstavby kotelny na biomasu o výkonu 6 MWt

DOPORUČIL:

- Zastupitelstvu města Ostrova uzavřít dohodu o ručení za tento úvěr mezi městem Ostrov a Komerční bankou, a.s.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

VÝROBA A PRODEJ TEPELNÉ ENERGIE

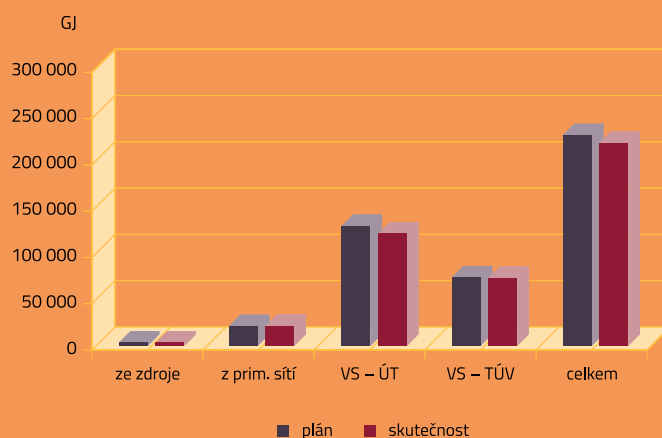
Hlavní činností Ostrovské teplárenské, a. s. je výroba tepla. Výroba a prodej tepla odpovídaly v roce 2020 klimatickým podmínkám. Rok 2020 byl druhým nejteplejším za posledních 5 let, což se nepříznivě projevilo na plnění dodávek tepla. Plánované dodávky tepla v technických jednotkách byly splněny jen na 96%. Společnost dodala v Ostrově svým odběratelům celkem 219 TJ tepelné energie, což je cca o 2 TJ méně než v roce 2019. Na dodávky tepla pro vytápění mělo vliv i uzavření některých, zejména školských zařízení z důvodu pandemie nemoci Covid-19. Naopak byla překročena dodávka tepla pro výrobu teplé vody pro domácnosti. Toto překročení ale nepostačilo pokrýt ztráty v dodávce vlivem uzavření některých zařízení.

Plán tržeb za prodej tepelné energie odběratelům byl splněn jen na 96,1%, což znamená ve finančním vyjádření nesplnění plánu o 4,6 mil. Kč. V porovnání s rokem 2019 jsou tržby za teplo vyšší o cca 3,8 mil. Kč vlivem zvýšení cen tepla bez DPH k 1. 1. 2020. 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 8,8 mil. Kč, což je o 2,2 mil. Kč více než v roce 2019.

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 327 odběratelů s 349 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.

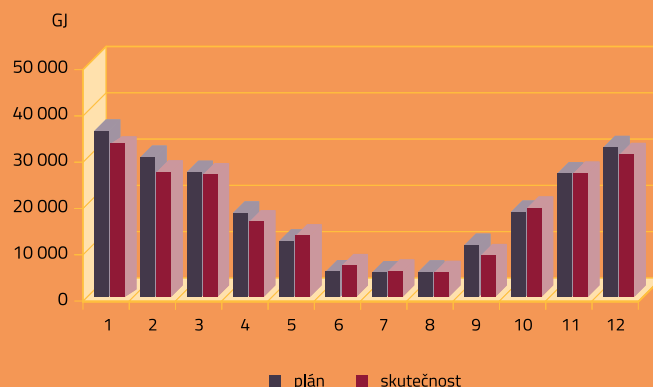
Dodávky tepla pro právnické osoby ovládané majoritním akcionářem, tj. městem Ostrov, jsou realizovány za stejné ceny a za stejných obchodních podmínek jako pro ostatní odběratele.

Struktura dodávek tepla v roce 2020

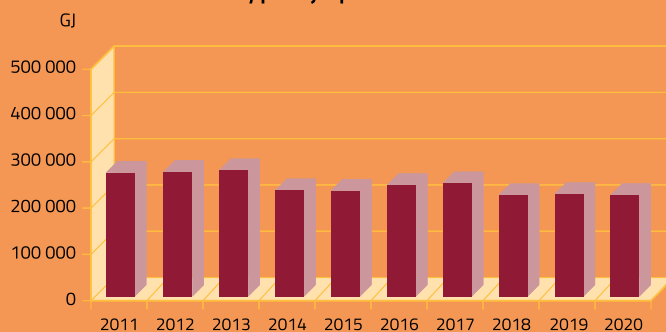


ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Celkový měsíční prodej tepla za rok 2020



Celkový prodej tepla v Ostrově 2011–2020



VÝROBA A DODÁVKA ELEKTRICKÉ ENERGIE

Výroba elektrické energie představuje další významnou součást podnikání společnosti. Elektrická energie je vyráběna výhradně kogeneračním způsobem. V prvním pololetí byla ukončena výroba tepla a elektřiny pomocí páry vyráběné v posledním parním kotli K1. Nově je od 4. čtvrtletí provozována nová plynová kogenerační jednotka o výkonu 600 kWe a v průběhu roku byla podle potřeb provozu provozována stávající plynová kogenerační jednotka o výkonu 200 kWe. Na elektřinu vyrobenou v každé kogenerační jednotce je po dobu 3000 h/rok vyplácena provozní podpora formou zeleného bonusu.

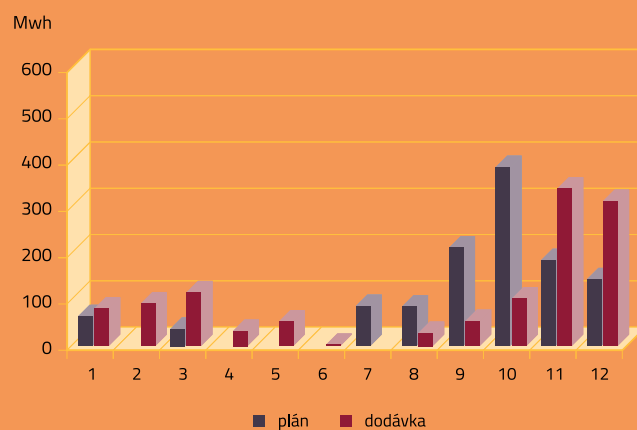
V závislosti na ceně elektřiny na denním trhu s elektřinou byla elektřina vyráběna nebo nakupována.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

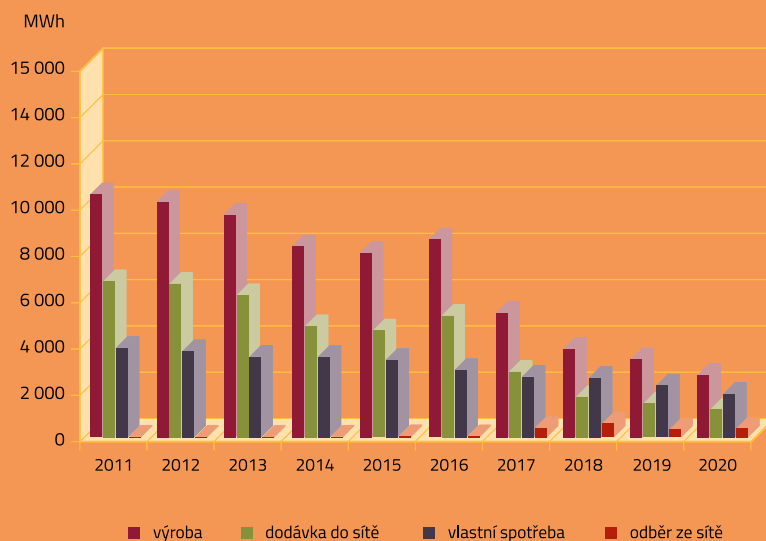
Elektřina je také vyráběna ve fotovoltaické elektrárně o výkonu 60 kWe.

Protože došlo ke změně ve struktuře výroby elektřiny, meziročně prodej elektřiny v technických jednotkách klesl o 17%. Východním odběratelem elektrické energie je ČEZ, a.s. Elektrická energie je prodávána za tržní ceny sjednané s výhradním odběratelem.

Dodávka elektrické energie v průběhu roku 2020

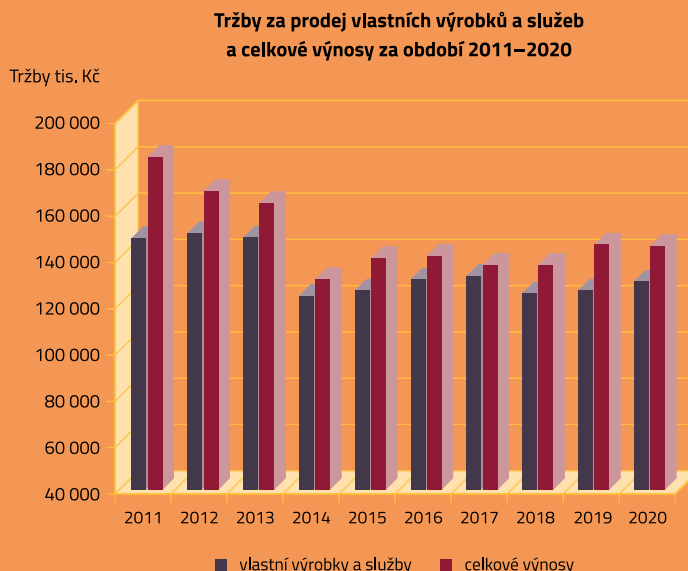


Výroba a dodávka elektrické energie 2011–2020



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. Vzhledem k předpokládanému nákupu povolenek na emise CO₂ za cca 7 mil. Kč byla plánována ztráta za rok 2020 ve výši cca 7,4 mil. Kč. Maximalizací výroby tepla na biomasovém kotli, spoluspalováním biomasy na kotli K1 a vystoupením ze systému obchodování s emisemi v průběhu roku 2020 se podařilo významně snížit spotřebu povolenek i náklady na palivo. Plánovaný hospodářský výsledek společnosti před zdaněním za účetní období roku 2020 tak byl překročen o 9,8 mil. Kč a dosáhl hodnoty 2,4 mil. Kč.

Plán tržeb za prodej tepelné energie odběratelům byl splněn na 96,1 %, což znamená ve finančním vyjádření rozdíl -4,6 mil. Kč. V porovnání s rokem 2019 jsou tržby za teplo vyšší o 3,4 %, tj. o cca 3,8 mil. Kč. Za dodávku tepla vyrobeného z biomasy společnost inkasovala zelený bonus ve výši 8,8 mil. Kč, což je o cca 2,3 mil. Kč více než v předcházejícím roce. Plán tržeb a zelených bonusů za výrobu a prodej elektrické energie byl splněn pouze na 83,6 % z důvodu pozdějšího uvedení kogenerační jednotky KGJ 600 kWe do provozu. V porovnání s rokem 2019 došlo k nárůstu celkových výnosů včetně zelených bonusů za elektřinu o cca 0,5 mil. Kč. Celkové tržby za vlastní výrobky a služby meziročně vzrostly o 3,1 %.

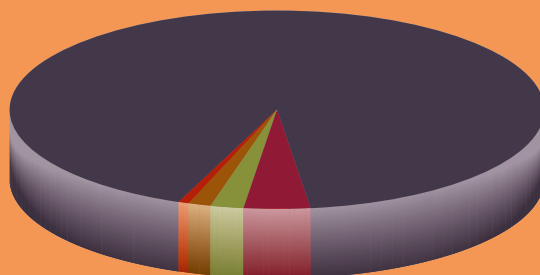
Ve srovnání s rokem 2019 celkové výnosy ve výši 145,4 mil. Kč klesly o 0,6 mil. Kč.

V ostatních provozních výnosech je zaúčtována spotřeba zdarma přidělených povolenek na vypouštění emisí skleníkových plynů. V roce 2020 bylo zúčtováno 8 311 ks povolenek v celkové hodnotě 5,26 mil. Kč, z toho 4 604 ks přidělených zdarma v hodnotě 2,69 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.

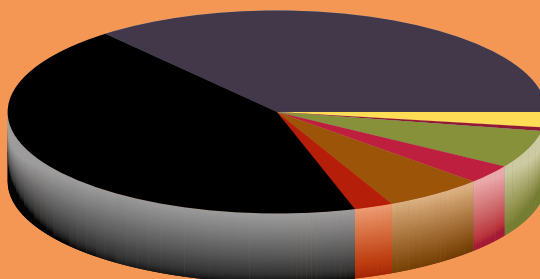
ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Struktura aktiv



- 0,6 % – nehmotné investice
- 91,7 % – hmotné investice
- 0,0 % – finanční investice
- 4,0 % – peněžní prostředky
- 2,1 % – pohledávky celkové
- 0,0 % – položky čas. rozl.
- 1,5 % – zásoby

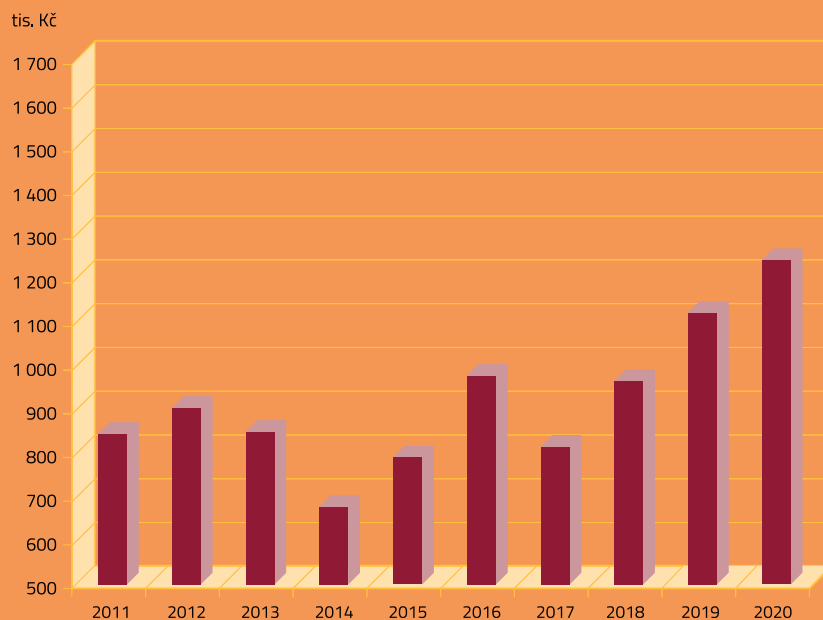
Struktura pasív



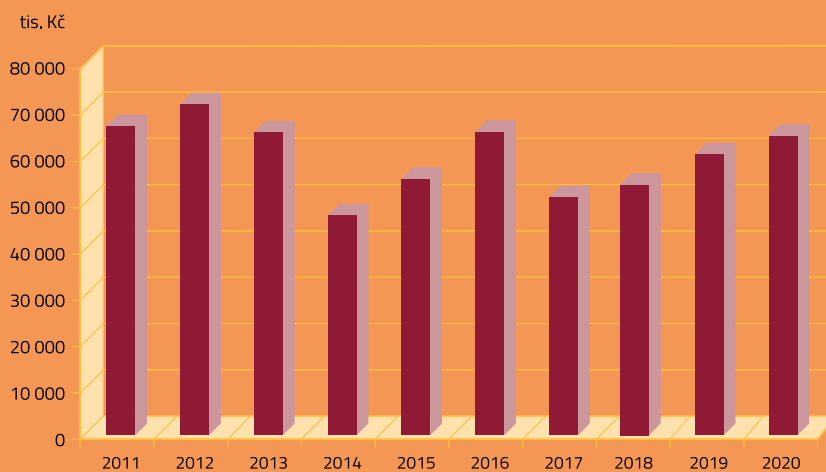
- 36,3 % – základní kapitál
- 2,6 % – kapitálové fondy
- 0,6 % – fondy ze zisku
- 6,8 % – zisk (nerozdělený)
- 3,1 % – rezervy
- 6,2 % – krátkodobé závazky
- 2,7 % – dlouhodobé závazky
- 41,7 % – bankovní úvěry
- 0,0 % – položky čas. rozl.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

**Vývoj produktivity práce z přidané hodnoty
za období 2011–2020**



Vývoj přidané hodnoty za období 2011–2020



ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

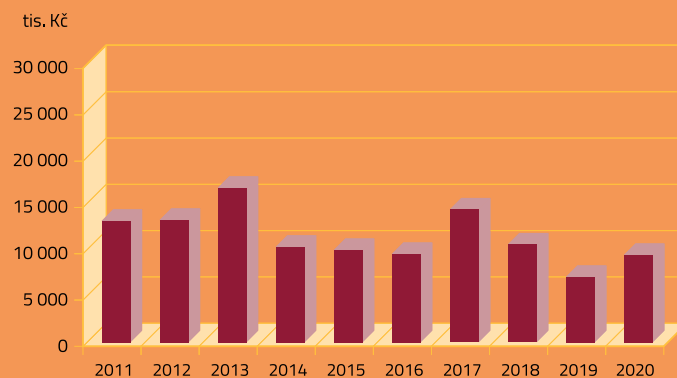
OPRAVY A INVESTICE

Na opravy a udržování zařízení Ostrovské teplárenské, a.s. zajišťované dodavatelsky bylo v roce 2020 vynaloženo cca 9,4 mil. Kč, z toho na opravy rozvodů a výměňkových stanic bylo vynaloženo cca 3,5 mil. Kč a na opravy v teplárně cca 5,9 mil. Kč. Cílem prováděných oprav je především zvýšení spolehlivosti provozu. Mimo pravidelné údržby a servisu zařízení v roce 2020 proběhla první rozsáhlejší plánovaná oprava na biomasovém kotli K4. Celkové náklady na opravy tohoto kotle byly v roce 2020 1,1 mil. Kč. Na rozvodech ve městě probíhá postupná oprava sekundárních rozvodů na výměňkové stanici VS Stavařov. V roce 2020 bylo na opravu těchto rozvodů vynaloženo 1,2 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 projeví v dalším zvyšování spolehlivosti a efektivnosti výrobního zařízení.

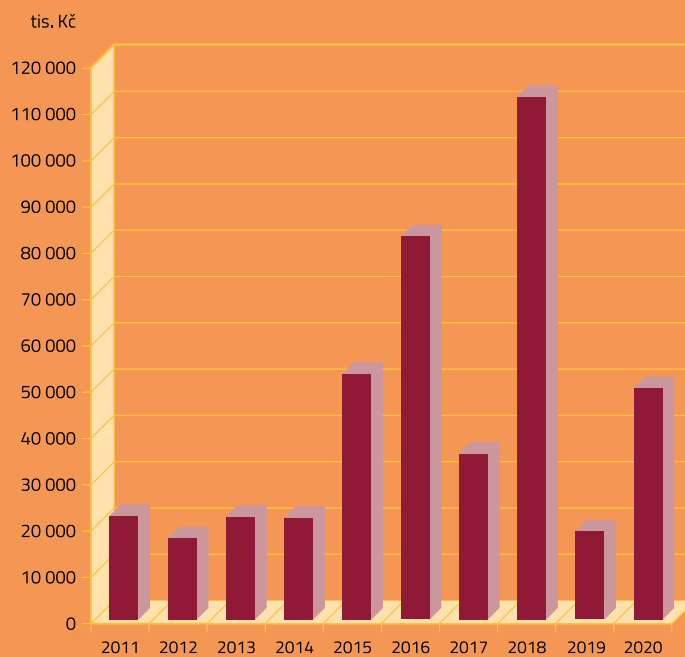
V roce 2020 byly realizovány investice za cca 49,9 mil. Kč. Celkový finanční objem investic vycházel z dlouhodobého investičního programu zaměřeného na minimalizaci dopadů provozu teplárny na životní prostředí a zvýšení efektivnosti výroby a rozvodu tepla. Nejvýznamnější akcí v roce 2020 byla výstavba nové plynové kogenerační jednotky pro kombinovanou výrobu elektrické energie a tepla o jmenovitém elektrickém výkonu 600 kW, vč. připojení do systému zásobování. Finanční objem výstavby kogenerační jednotky byl 19,3 mil. Kč. Dále byla zahájena výstavba druhého biomasového kotle o tepelném výkonu 6 MW. Tato akce bude dokončena v roce 2021. Z hlediska rozvodů ve městě byla ve spolupráci s městem Ostrov provedena rekonstrukce sekundárních rozvodů na výměňkové stanici VS 8š. V rámci akce bylo proinvestováno 3,3 mil. Kč.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Opravy 2011–2020



Investice 2011–2020



ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

KŘIŠŤÁLOVÝ KOMÍN PRO OSTROVSKOU TEPLÁRENSKOU, a.s.

Teplárenské sdružení České republiky na Dnech teplárenství a energetiky ocenilo křišťálovými komíny pěti Projektů roku 2019: výměnu parovodů v Brně – Zábřovicích, ekologizaci kotlů v Elektrárně Ostrava Třebovice a v Teplárně Olomouc, modernizaci zdroje s využitím biomasy, kogenerace a akumulátoru tepla v Ostrově nad Ohří, nový teplovod do Plané nad Lužnicí a projekt on-line monitoringu spotřeb energií v plzeňských školách.

Od roku 2002 tak získalo toto prestižní ocenění již 65 teplárenských projektů. Tradiční vyhlášení výsledků Projektů roku proběhlo při slavnostním večeru Dnů teplárenství a energetiky v Hradci Králové. Do užší nominace bylo v 5 kategoriích vybráno celkem 17 nejzajímavějších loňských projektů.

Ostrovská teplárenská, a.s. získala křišťálový komín již podruhé a je nejmenší teplárenskou společností, která toto prestižní ocenění kdy získala.

Popis projektu – po přechodu z parních rozvodů na horkovodní, dokončeném v roce 2016, bylo nutné přistoupit ke kompletní modernizaci teplárny. Tři původní parní uhelné kotle byly postupně nahrazeny novými teplovodními kotli. V září 2016 byl dokončen kotel na biomasu, v srpnu 2017 plynový kotel a v prosinci 2018 byl zprovozněn uhelný kotel. V dubnu 2019 byla spuštěna plynová kogenerační jednotka a vloni v říjnu celý zdroj doplnil akumulátor tepla. Díky novým energetickým zdrojům došlo proti roku 2015 ke snížení vypouštěných emisí oxidů síry, dusíku a CO₂ z fosilních paliv o polovinu a u prachu o třetinu. Přestože se mnozí divili, proč jsme v rámci rekonstrukce postavili pravděpodobně poslední uhelný kotel v malé teplárně v EU, jsme přesvědčeni, že to byl správný krok. Předpokládáme, že po vytěžení smrkových lesů kvůli kůrovcové kalamitě bude tento kotel vyrábět významnou část tepla a investice do něj se nám velmi vyplatí.

V současné době patří naše teplárna mezi nejmodernější zdroje v republice (v kategorii malých a středních tepláren) a jsme mnohým dávaní za příklad při řešení změn vyvolaných energetickou legislativou EU.

Získání křišťálového komína nebylo jednoduché, stojí za tím mnoho práce našich pracovníků a dodavatelů. Důležitá byla také podpora vedení města, které chce moderní zdroj, přijatelnou cenu tepla, a proto nemusíme vytvářet zisk pro město. Jsem rád, že zastupitelé odsouhlasili několikrát ručení města za úvěry a tím nám snížili náklady na úroky.

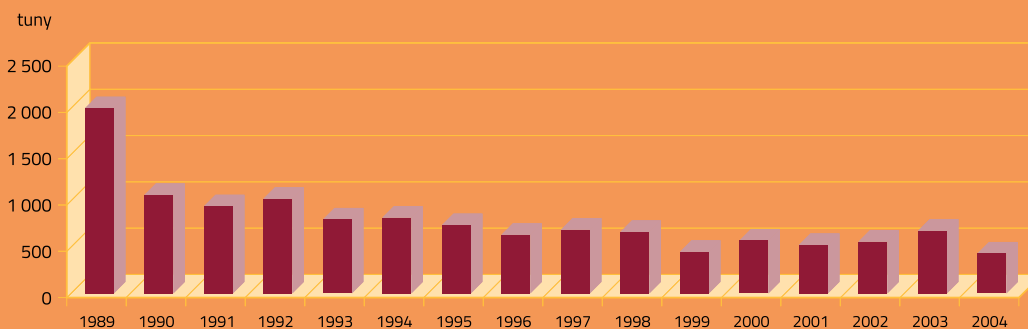
Všem, kteří se jakoukoliv formou podíleli na modernizaci teplárny, bych chtěl velmi poděkovat.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

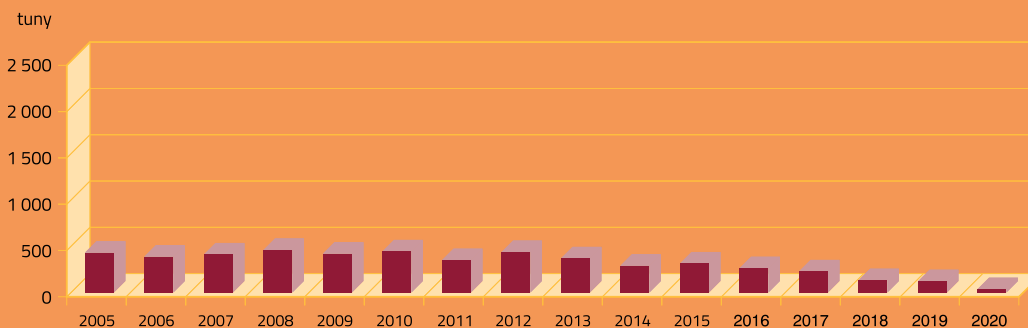
OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

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 limitů pro oxid siřičitý na kotli K1 bylo realizováno spoluspalováním hnědého uhlí s nízkým obsahem síry a biomasy. Uhelný kotel K7 má instalováno odsíření. Ve 2. pololetí již byl provozován jen kotel K7, proto došlo k významnému snížení emisí síry. V roce 2020 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 13154 tun.

Emise oxidu siřičitého 1989–2004



Emise oxidu siřičitého 2005–2020



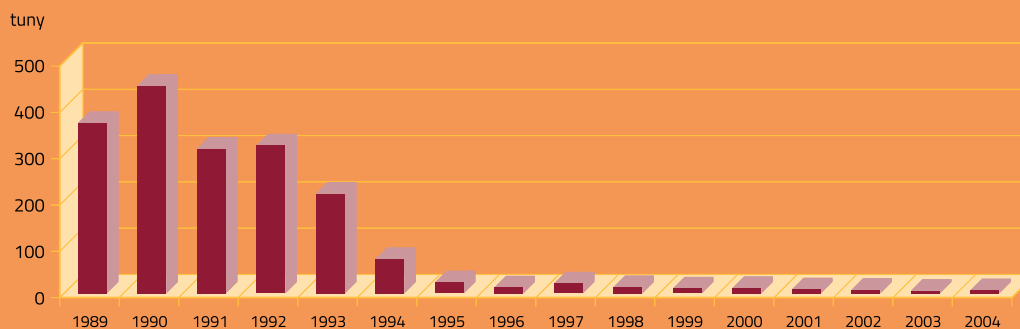
ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

Emise síry do ovzduší ve výši 36,0t se meziročně snížily o cca 86 tun a dosahují jen cca 17% stanoveného emisního stropu.

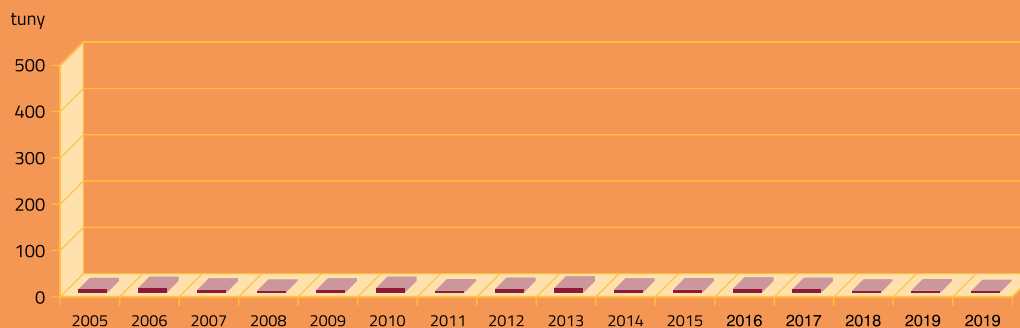
Emise popílku do ovzduší meziročně klesly o 1,8t na 2,5 tuny v roce 2020 a jsou jen 25% stanoveného emisního stropu.

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 1989–2004



Emise popílku 2005–2020



ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

PERSONÁLNÍ POLITIKA

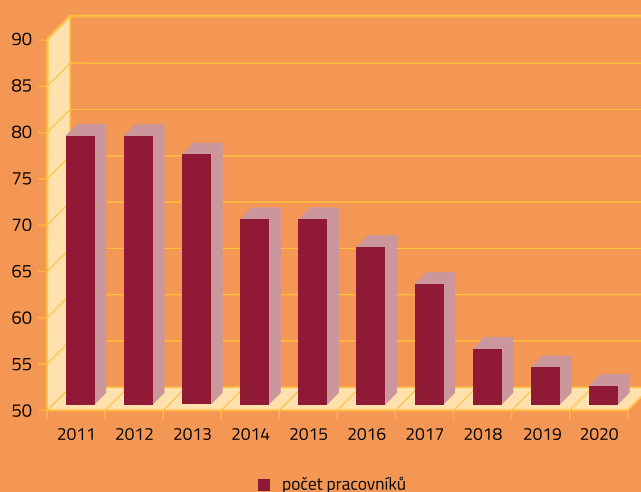
Ostrovská teplárenská, a.s. zaměstnávala k 31. 12. 2020 celkem 48 pracovníků, k 31. 12. 2019 zaměstnávala 56 pracovníků. Průměrný evidenční přepočtený počet pracovníků v roce 2020 byl 52 pracovníků, v roce 2019 činil 54 pracovníků. Představenstvo společnosti věnovalo velkou pozornost odměňování zaměstnanců, 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 zatížení na jednotlivých pracovištích.

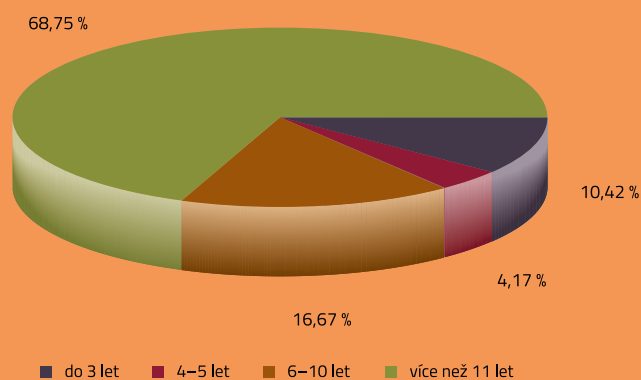
Nová byla situace vyvolaná pandemií nemoci Covid-19 a nutností přizpůsobit provoz nové, do té doby pro nás neznámé situaci. Nejdříve jsme se museli postarat o ochranu našich zaměstnanců a změnit způsob řízení provozu.

Průměrný přepočtený počet pracovníků 2011–2020

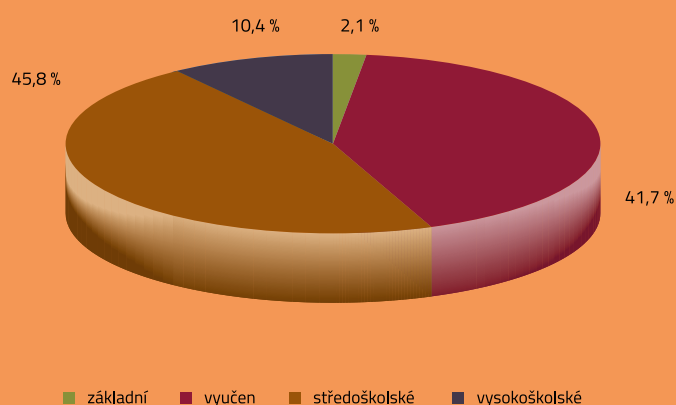


ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

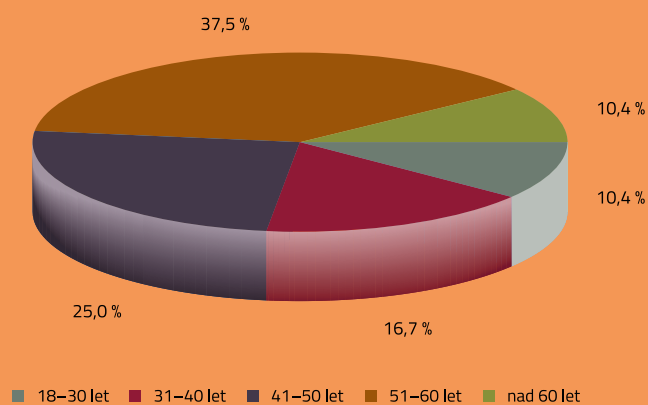
Struktura zaměstnanců dle délky zaměstnání ve společnosti



Kvalifikační struktura zaměstnanců



Věková struktura zaměstnanců



ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU MAJETKU

PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ SPOLEČNOSTI

V roce 2021 bude dokončena výstavba biomasového kotle K5 o výkonu 6 MW. Po uvedení kotle K5 do provozu (předpoklad 09/2021) bude podíl dodávek tepla z biomasy dosahovat minimálně 70%. Tím, že došlo na konci roku 2020 k poklesu instalovaného příkonu ve fosilních palivech pod 20 MW a Ostrovská teplárenská již není zařazena do systému EU ETS (obchodování s povolenkami na emise CO₂), nebude nutno kupovat povolenky na emise CO₂, což bude mít zásadní vliv na hospodářský výsledek společnosti. Dále bude zajištěna projektová dokumentace pro výstavbu třetí kogenerační jednotky.

Pro rok 2021 plánujeme zisk ve výši 2,9 milionů Kč. Hospodářský plán je nastaven tak, abychom byli schopni pokrýt všechny své závazky vůči bankám, dodavatelům i zaměstnancům. Po vystoupení ze systému EU ETS nám zbylo cca 4 000 povolenek, které prodáme podle situace na trhu a vývoji cash-flow. Předpokládaný výnos je minimálně 4 mil. Kč. Vzhledem k tomu, že se prodej může uskutečnit až v roce 2022, není plánovaný výnos z prodeje povolenek zahrnut do plánu na rok 2021.

Přes aktuální mimořádné události vlivem pandemie COVID-19 není činnost společnosti omezena a nepředpokládá se ani zásadní vliv na činnost společnosti v budoucnu. Zvýšené náklady na ochranné prostředky a mzdy pokryjeme úsporami vzniklými při nákupu štěpky, jejíž cena v důsledku kůrovcové kalamity meziročně poklesla.

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 2020 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

Dozorčí rada vykonávala svoji činnost v roce 2020 v souladu se zákonem o obchodních korporacích, stanovami společnosti a pokyny valné hromady.

V průběhu roku 2020 uskutečnila dozorčí rada jedenáct 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. Dozorčí rada také prováděla kontrolu významných investičních akcí.

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

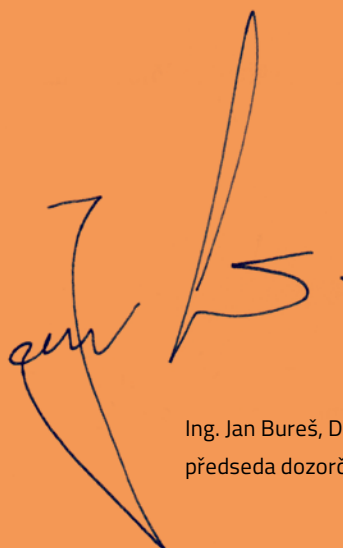
- a) společnost vyvíjela podnikatelskou činnost v roce 2020 v souladu s obecně platnými právními předpisy a stanovami
- b) přezkoumala roční účetní závěrku, návrh na rozdělení hospodářského výsledku s výsledkem, že tato účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem o účetnictví v platném znění a 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 2020 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 2020
- b) předložený návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2020.

Tento dokument byl projednán a schválen na zasedání dozorčí rady dne 31. 3. 2021.

V Ostrově 31. 3. 2021



Ing. Jan Bureš, DBA
předseda dozorčí rady

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2020

Označení	AKTIVA			Běžné účetní období			Minulé účetní období
	a	b	řádek c	brutto 1	korekce 2	netto 3	netto 4
		AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 78)	001	887 895	-407 136	480 759	465 887
A.		Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.		Stálá aktiva (ř. 04 + 14 + 27)	003	850 313	-406 330	443 983	426 767
B.	I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)	004	8 339	-5 394	2 945	3 245
B.	I.	1 Nehmotné výsledky vývoje	005	0	0	0	0
		2 Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	1 106	-1 106	0	0
		2.1 Software	007	1 106	-1 106	0	0
		2.2 Ostatní ocenitelná práva	008	0	0	0	0
		3 Goodwill	009	0	0	0	0
		4 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	7 233	-4 288	2 945	3 245
		5 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 12 + 13)	011	0	0	0	0
		5.1 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
		5.2 Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0	0	0	0
B.	II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 až 20 +24)	014	841 974	-400 936	441 038	423 522
B.	II.	1 Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)	015	461 526	-238 642	222 884	224 309
		1.1 Pozemky	016	2 040	0	2 040	2 040
		1.2 Stavby	017	459 486	-238 642	220 844	222 269
		2 Hmotné movité věci a jejich soubory	018	350 660	-162 269	188 391	190 283
		3 Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
		4 Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 + 22 + 23)	020	200	-25	175	182
		4.1 Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
		4.2 Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
		4.3 Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	200	-25	175	182
		5 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26)	024	29 588	0	29 588	8 748
		5.1 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	0
		5.2 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	29 588	0	29 588	8 748
B.	III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)	027	0	0	0	0
B.	III.	1 Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	028	0	0	0	0
		2 Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
		3 Podíly – podstatný vliv	030	0	0	0	0
		4 Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	031	0	0	0	0
		5 Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	0	0	0
		6 Zápůjčky a úvěry – ostatní	033	0	0	0	0
		7 Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36)	034	0	0	0	0
		7.1 Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
		7.2 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2020

Označení	AKTIVA			Běžné účetní období			Minulé účetní období
	a	b	řádek	brutto	korekce	netto	netto
				1	2	3	4
C.		Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 72 + 75)	037	37 517	-806	36 711	39 050
C.	I.	Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	7 569	-388	7 181	12 267
C.	I.	1 Materiál	039	7 569	-388	7 181	12 267
		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 + 68)	046	10 693	-418	10 275	7 891
C.	II.	1 Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047	0	0	0	0
		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	0	0	0	0
		1.5.1 Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
		1.5.2 Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	0	0	0	0
		1.5.3 Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
		1.5.4 Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
C.	II.	2 Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	10 693	-418	10 275	7 891
		2.1 Pohledávky z obchodních vztahů	058	5 147	-418	4 729	4 782
		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	5 546	0	5 546	3 109
		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	1 359	0	1 359	26
		2.4.5 Dohadné účty aktivní	066	0	0	0	0
		2.4.6 Jiné pohledávky	067	4 187	0	4 187	3 083
C.	II.	3 Časově rozlišení aktiv (ř. 69 až 71)	068	0	0	0	0
		3.1 Náklady příštích období	069	0	0	0	0
		3.2 Komplexní náklady příštích období	070	0	0	0	0
		3.3 Příjmy příštích období	071	0	0	0	0
C.	III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 73 +74)	072	0	0	0	0
C.	III.	1 Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	073	0	0	0	0
		2 Ostatní krátkodobý finanční majetek	074	0	0	0	0
C.	IV.	Peněžní prostředky (ř. 76 +77)	075	19 255	0	19 255	18 892
	IV.	1 Peněžní prostředky v pokladně	076	67	0	67	82
		2 Peněžní prostředky na účtech	077	19 188	0	19 188	18 810
D.		Časové rozlišení aktiv (ř. 79 až 81)	078	65	0	65	70
D.		1 Náklady příštích období	079	65	0	65	70
		2 Komplexní náklady příštích období	080	0	0	0	0
		3 Příjmy příštích období	081	0	0	0	0

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2020

Označení	PASIVA	řádek	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 83 + 104 + 147)	082	480 759	465 887
A.	Vlastní kapitál (ř. 84 + 88 + 96 + 99 + 102 - 103)	083	222 535	221 751
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.	Āžio a kapitálové fondy (ř. 89 + 90)	088	12 672	12 672
A. II. 1	Āžio	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	2 976	2 537
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	097	0	0
	2 Statutární a ostatní fondy	098	2 976	2 537
A. IV.	Výsledek hospodáření minulých let (+/-) (ř. 100 + 101)	099	31 528	31 481
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	31 528	31 481
	2 Jiný výsledek hospodáření minulých let (+/-)	101	0	0
A. V.	Výsledek hospodáření běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 84 + 88 + 96 + 99 - 103 + 104 + 144)/	102	1 075	777
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	103	0	0
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 105 + 110)	104	258 224	244 136
B. I.	Rezervy (ř. 106 až 109)	105	14 996	16 313
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	12 684	9 538
	4 Ostatní rezervy	109	2 312	6 775
C.	Závazky (ř. 111 + 126 + 144)	110	243 228	227 823
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 112 + 115 až 122)	111	191 259	192 181
C. I. 1	Vydané dluhopisy (ř. 113 + 114)	112	0	0
	1.1 Vyměnitelné dluhopisy	113	0	0
	1.2 Ostatní dluhopisy	114	0	0
	2 Závazky k úvěrovým institucím	115	178 373	180 592
	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	12 886	11 589
	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. 2020

Označení		PASIVA	řádek	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a		b	c	5	6
C.	II.	Krátkodobé závazky (ř. 127 + 130 až 136)	126	51 969	35 642
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	22 108	20 775
		3 Krátkodobé přijaté zálohy	131	2	2
		4 Závazky z obchodních vztahů	132	19 410	6 906
		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	10 449	7 959
		8.1 Závazky ke společníkům	137	0	0
		8.2 Krátkodobé finanční výpomoci	138	0	0
		8.3 Závazky k zaměstnancům	139	1 975	1 899
		8.4 Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	1 064	1 123
		8.5 Stát – daňové závazky a dotace	141	6 102	4 937
		8.6 Dohadné účty pasivní	142	1 308	0
		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. 2020

Označení	TEXT	řádek	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	01	129 938	126 090
II.	Tržby za prodej zboží	02	1 050	9
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	66 382	65 559
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	836	8
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	49 410	51 391
3.	Služby	06	16 136	14 160
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	-100	-95
D.	Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	32 073	32 124
1.	Mzdové náklady	10	24 536	23 452
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	7 537	8 672
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	7 097	8 189
2. 2	Ostatní náklady	13	440	483
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	31 925	30 135
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	32 429	29 866
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	32 429	29 866
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	-504	269
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0	0
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	14 395	19 858
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	56	0
2	Tržby z prodaného materiálu	22	221	147
3	Jiné provozní výnosy	23	14 118	19 711
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	9 011	13 570
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	0
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	1 458	133
3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	1 027	1 653
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-1 317	1 153
5.	Jiné provozní náklady	29	7 843	10 631
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	6 092	4 664
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	26
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	22	26
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	3 658	3 340
1.	Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	3 658	3 340
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	1	5
K.	Ostatní finanční náklady	47	85	106
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	-3 720	-3 415
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	2 372	1 249
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	1 297	472
1.	Daň z příjmů splatná	51	0	0
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	1 297	472
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)	53	1 075	777
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	1 075	777
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII	56	145 406	145 988

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

Rozdělení hospodářského výsledku v tis. Kč

Položka	Návrh běžné období
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (použitelný zisk)	1 075
Jiný výsledek hospodaření minulých let	0
Příděl do sociálního fondu	500
Příděl do fondu odměn	200
Tantiémy	34
Dividendy	0
Nerozdělený zisk	341
Čerpání nerozděleného zisku minulých let	0

Struktura aktiv a pasiv

Struktura aktiv v tis.Kč		
Nehmotné investice	2 945	0,6%
Hmotné investice	441 038	91,7%
Finanční investice	0	0,0%
Peněžní prostředky	19 255	4,0%
Pohledávky celkové	10 275	2,1%
Položky čas.rozl.	65	0,0%
Zásoby	7 181	1,5%
	480 759	100,0%

Struktura pasiv v tis.Kč		
Základní kapitál	174 284	36,3%
Kapitálové fondy	12 672	2,6%
Fondy ze zisku	2 976	0,6%
Zisk (nerozdělený)	32 603	6,8%
Rezervy	14 996	3,1%
Krátkodobé závazky	29 861	6,2%
Dlouhodobé závazky	12 886	2,7%
Bankovní úvěry	200 481	41,7%
Položky čas.rozl.	0	0,0%
	480 759	100,0%

Struktura výnosů v tis. Kč

Struktura výnosů v tis.Kč	2019	2020	rozdíl	%
Tržby za teplo	111 908	115 706	3 798	103,4
Tržby za elektřinu	1 559	1 200	-359	77,0
Tržby za služby	12 623	13 032	409	103,2
Tržby za zboží	9	1 050	1 041	11 666,7
Zelené bonusy	8 180	11 325	3 145	138,4
Povolenky na emise CO ₂	8 318	2 691	-5 627	32,4
Ostatní výnosy	3 390	402	-2 988	11,9
Výnosy celkem	145 987	145 406	-581	99,6
Pořízení investic v tis. Kč	19 001	49 946	30 945	262,9
Opravy v tis. Kč	7 031	9 407	2 376	133,8
Tržby za vlastní výrobky a služby	126 090	129 938	3 848	103,1

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2020

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 nebyly provedeny změny.

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 2020

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. Vladimír Palivec
Členové:	p. Zdeněk Volkovjak p. Petr Mišička Ing. Josef Železný p. Karel Bína 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 2020

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 2020 a českých účetních standardů pro podnikatele.

Při zpracování účetní závěrky za rok 2020 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 v 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 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. 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 v 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 2020

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 do 60 000,- Kč pořizovací ceny za 1 ks, se účtuje na vrub účtu 518 800 a je o něm vedena operativní evidence.
- b) Nářadí v pořizovací ceně do 500,- Kč/ks je považováno za materiál a účtováno na vrub účtu 501 400 a je o něm vedena operativní evidence při vlastní spotřebě.
- c) Ochranné pracovní pomůcky jsou účtovány na vrub účtu 501 600 bez ohledu na jejich pořizovací cenu a je o nich vedena operativní evidence.
- d) Hmotný majetek v ceně od 501,- Kč do 40 000,- Kč je účtovaný na vrub účtu 501 900 a je o něm vedena operativní evidence.

Nebyl zjištěn důvod k tvorbě opravných položek.

3. Finanční majetek

Ve sledovaném účetním období společnost nevladnila 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 zahrnují 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 2020

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 likvidaci fotovoltaických panelů, demontáž parní technologie a odměny vedoucích pracovníků za rok 2020 včetně odvodů na sociální a zdravotní pojištění, které budou vyplaceny v roce 2021.

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 2020

12. Daň z příjmů právnických osob

Pro rok 2020 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, který 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 2020

III. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

1. Dlouhodobý majetek

1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký, opr. pol.		Zůstatková cena		Přírůstky	Úbytky
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Běžné období
Software	1 106	1 146	1 106	1 146	0	0	0	40
Ostatní DNM	7 233	7 533	4 288	4 288	2 945	3 245	4 956	5 256
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	8 339	8 679	5 394	5 434	2 945	3 245	4 956	5 296

1.2. 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	2 040	2 040	0	0	2 040	2 040	0	0
Stavby	459 486	449 259	238 642	226 990	220 844	222 269	10 227	0
Hmotné movité věci a jejich soubory	350 660	413 123	162 269	222 840	188 391	190 283	18 878	81 341
Ostatní DHM	200	200	25	18	175	182	0	0
Nedokončený DHM a poskytnuté zálohy na DHM	29 588	8 748	0	0	29 588	8 748	49 946	29 106
Celkem	841 974	873 370	400 936	449 848	441 038	423 522	79 051	110 447

Rozpis hmotných 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	339 975	401 796	153 532	213 518	186 443	188 278	18 496	80 317
Dopravní prostředky	8 640	9 280	6 692	7 275	1 948	2 005	382	1 022
Drobný dlouhodobý maj.	2 045	2 047	2 045	2 047	0	0	0	2
Celkem	350 661	413 123	162 269	222 840	188 391	190 283	18 878	81 341

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2020

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

Vyřazený dlouhodobý majetek

Běžné období		Minulé období	
Parní kotel K2	48 886	Generátor	4 974
Parní kotel K1	18 540	Turbína	15 852
Točivá redukce	12 893	Průmyslový vysavač	135
Osobní automobil	425		
Osobní automobil	300		
Osobní automobil	251		
Autojeřáb	46		
Program FATEP	40		
Celkem	81 381	Celkem	20 961

Investice zařazené do dlouhodobého majetku

Běžné období		Minulé období	
Kogenerační jednotka 600 kWe	14 807	Akumulátor 22 MWh	16 734
TZ Budova kotelný – vestavba KGJ	5 196	TZ – Kotel K7 9 MW na uhlí	551
Nadřazený řídicí systém	3 690	TZ – skládka bio – odvodnění	380
Sekundární rozvod k VS 8š	3 560	Osobní automobil	388
Teplovod ke KGJ	979		
Nákladní automobil	382		
TZ vnitřní rozvod plynu	358		
Drobné investice	133		
Celkem	29 105	Celkem	18 053

1.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Položka	Pořizovací cena	
	Běžné období	Minulé období
DHM do 40 tis.	5 333	4 924

2. Zásoby

Významnou položku zásob tvoří zásoby paliva

Druh paliva	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Množství (t)	Kč	Množství (t)	Kč
Hnědé uhlí	3 915	4 861	7 268	7 385
Biomasa	2 520	2 228	3 500	3 662

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2020

V souvislosti s ukončením provozu parní technologie bylo v rámci inventur provedeno přehodnocení upotřebitelnosti skladovaného materiálu a náhradních dílů. Nepotřebný materiál v hodnotě 1 458 tis. Kč byl nabídnut k prodeji a odprodán jako celek zájemci s nejvyšší nabídkou 10 % pořizovací ceny.

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	418	0	418	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	893	624	388	893	893	624	388	893
pohledávkám – zákonné	0	0	0	0	0	0	0	0
pohledávkám – ostatní	418	418	0	0	0	0	418	418

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 418 tis. Kč.

K neplnohodnotným zásobám byly vytvořeny opravné položky ve výši 388 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 2020

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	20			0
411	174 284			174 284
412	0			0
413	12 672			12 672
423	1 265	1 364	1 100	1 529
426	0			0
427	1 272	225	50	1 447
428	31 481	47		31 528
429	0			0
431	777	1 075	777	1 075
Celkem	221 751	2 711	1 927	222 535

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
423	941	638	314	1 265
426	-341	341		0
427	1 028	300	56	1 272
428	31 334	147		31 481
429	0			0
431	1 423	777	1 423	777
Celkem	221 341	2 203	1 793	221 751

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2020

5.2. Rozdělení zisku (úhrada ztráty)

Položka	Návrh běžné období	Skutečnost minulé období
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (použitelný zisk)	1 075	777
Jiný výsledek hospodaření minulých let	0	0
Příděl do sociálního fondu	500	500
Příděl do fondu odměn	200	200
Tantiémy	34	30
Dividendy	0	0
Nerozdělený zisk	341	47
Čerpání nerozděleného zisku minulých let	0	0

Za rok 2020 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	10 986	207	1 655	9 538	3 146	0	12 684
Ostatní rezervy	4 174	3 224	623	6 775	2 281	6 744	2 312
Rezerva na daň z příjmů	0	0	0	0			0
Celkem	15 160	3 431	2 278	16 313	5 427	6 744	14 996

Zákonné rezervy ve výši 12 684 tis. Kč jsou: rezerva na opravy dlouhodobého majetku ve výši 5 587 tis. Kč rezerva na rekultivaci skládky ve výši 7 097 tis. Kč.

Ostatní rezervy jsou tvořeny na likvidaci fotovoltaických panelů, demontáž parní technologie a odměny vedoucích pracovníků za rok 2020 včetně odvodů na sociální a zdravotní pojištění, které budou vyplaceny v roce 2021.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2020

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 4	2015	2023	56 000	20 000
Výstavba kotle K4	2016	2031	65 000	47 662
Výstavba kotle K6	2017	2032	17 500	13 700
Výstavba kotle K7	2018	2033	120 000	99 230
Výstavba KGJ 600 kWe	2020	2035	20 000	19 889

K 31. 12. 2020 společnost čerpala dlouhodobé úvěry na financování investičních akcí v celkové výši 200 481 tis. Kč. Z této celkové částky byly splátky úvěrů splatné do 31. 12. 2021 ve výši 22 108 tis. Kč zaúčtovány jako krátkodobý úvěr.

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

9. Daň z příjmu

Pro rok 2020 nevznikla společnosti daňová povinnost.

10. Odložená daň

Rozpis odložené daně z příjmu

Položka	Účetní hodnota
Odložený daňový závazek	12 886
Odložená daňová pohledávka	0
Odložená daň vykázána v účetní závěrce	1 297

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2020

Položka	Daňová hodnota	Účetní hodnota	Základ pro výpočet odložené daně
Odepisovaný dlouhodobý majetek – ZC	338 471	409 377	70 906
Opravná položka k zásobám		388	-388
Opravná položka k pohledávkám		418	-418
Rezerva na manažerské odměny		1 378	-1 378
Rezerva na demontáž parní technologie		900	-900
Celkem základ odložené daně			67 822
Odložený daňový závazek		12 886	
Odložená daň 2019		11 589	
Změna odložené daně		1 297	

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	363

12. Výnosy

Výnosy z běžné činnosti

Výnosy	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Tržby za vlastní výrobky	116 906	113 466
Tržby z prodeje služeb	13 032	12 624
Tržby za zboží	1 050	9
Zelené bonusy	11 325	8 180
Povolenky na emise CO ₂	2 691	8 318
Ostatní provozní výnosy	380	3 360
Finanční výnosy	22	31
Mimořádné výnosy	0	0
Celkem	145 406	145 988

Výnosy z transakcí mezi společnostmi a ovládací osobou a dalšími osobami ve skupině

Výnosy	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Tržby za vlastní výrobky a služby	8 277	8 698

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2020

13. Osobní náklady

13.1. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	52	54
– z toho řídicích pracovníků	3	3
Mzdové náklady	20 593	20 015
Odměny členům orgánů společnosti	3 943	3 437
Náklady na sociální zabezpečení	7 097	8 189
Sociální náklady	440	483
Osobní náklady celkem	32 073	32 124

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	18	0	0
Bezplatné užívání os. auta	134	134	0	0
Pojištění	35	35	0	0
Celkem	187	187	0	0

14. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Ve sledovaném období společnost přijala provozní podporu:

	Běžné účetní období (Kč)	Minulé účetní období (Kč)
Zelený bonus za elektřinu – sluneční energie	910	892
Zelený bonus za elektřinu – KGJ	1 572	703
Zelený bonus za teplo – biomasa	8 843	6 585

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2020

15. Povolenky na emise CO₂

Povolenky 2020	ks	Kč
Zůstatek 2019	4 938	3 245
Příděl povolenek za 2020	8 332	4 955
Spotřeba povolenek 2020	8 311	5 255
Obchodování s povolenkami		
Prodej povolenek	0	0
Nákup povolenek	0	0
Zůstatek celkem 2020	4 959	2 945

V zůstatku není zahrnuto 20 416 ks povolenek v hodnotě 4 288 tis. Kč, 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 2020 probíhaly na základě podmínek obvyklých v obchodním styku.

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. 2020 k těmto změnám:

Položka	Stav 31. 12. 2020	Stav 31. 1. 2021
Krátkodobé závazky	51 969	55 188
Krátkodobé pohledávky	10 275	9 027

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2020

Veškeré splatné závazky vykázané k 31. 12. 2020 jsou k datu sestavení účetní uhrazeny.

V roce 2021 bude společnost čerpat nový úvěr ve výši 60 mil. Kč na akci „Výstavba biomasového kotle K5 o výkonu 6 MW.

Přes aktuální mimořádné události vlivem pandemie COVID-19 není činnost společnosti omezena a nepředpokládá se ani zásadní vliv na činnost společnosti v budoucnu.

20. Ostatní

Proti společnosti je veden soudní spor s Lesy ČR, s. p., za škody na lesích za roky 2015 a 2016 požaduje žalobce 64 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.

Společnosti bylo v měsících červen, červenec a srpen prominuto pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti v souvislosti s mimořádnými opatřeními při epidemii SARS CoV-2 v roce 2020.

Žádné další dotační programy COVID-19 společnost nevyužila.

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ 2020

k 31. prosinci 2020 (v tis. Kč)

Označení		Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	18 892	14 576
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	2 372	1 249
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	34 692	34 333
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	32 429	29 866
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-1 317	1 153
A. 1. 3.	Zisk z prodeje stálých aktiv	-56	0
A. 1. 4.	Výnosy z podílů na zisku	0	0
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	3 636	3 314
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	37 064	35 582
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	16 940	-36 836
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-2 379	-4 892
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	16 327	-37 530
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	2 992	5 586
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	54 004	-1 254
A. 3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-3 658	-3 340
A. 4.	Přijaté úroky	22	26
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	0	0
A. 6.	Přijaté podíly na zisku	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	50 368	-4 568
Peněžní toky z investiční činnosti			
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-49 578	-18 709
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	56	0
B. 3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-49 522	-18 709
Peněžní toky z finančních činností			
C. 1.	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-922	27 025
C. 2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	439	568
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	439	568
C. 2. 6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-483	27 593
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	363	4 316
R.	Stav peněžních prostředků na konci období	19 255	18 892

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

k 31. prosinci 2020 (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	2 537	1 589	1 150	2 976
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	32 258	47	777	31 528
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	1 075	XX	1 075
*	Celkem	221 751	2 711	1 927	222 535

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2020

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 2020.

1. Struktura vztahů

1.1

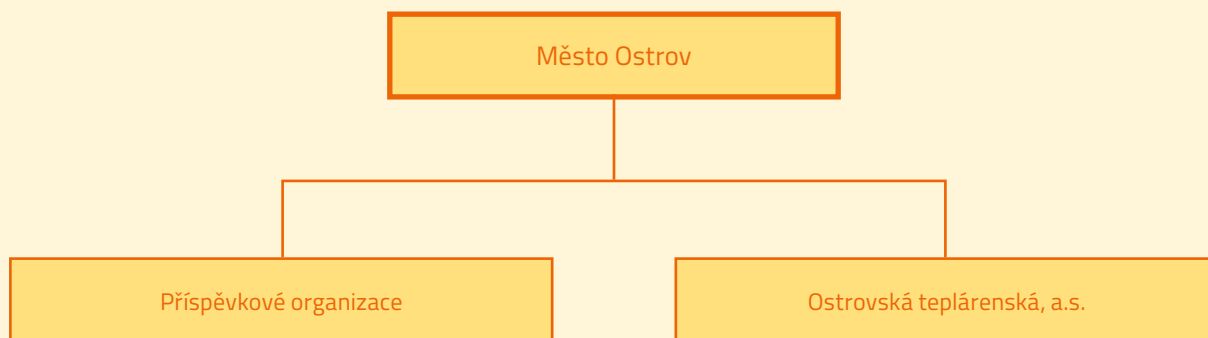
Podle informací dostupných předsedovi představenstva Společnosti jednajícímu s péčí řádného hospodáře byla společnost po celé účetní období roku 2020 součástí skupiny, ve které je ovládající osobou Město Ostrov (dále jen „**Skupina**“).

Údaje o osobách náležejících do Skupiny se uvádí k 31. 12. 2020, 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 %

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2020

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 ovládnání

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

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2020

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	90,57	50 772,64
Město Ostrov	10044 – Koupaliště	11. 6. 2003	94,97	40 121,02
Město Ostrov	10001 – čp. 983 Acapulco	1. 2. 2004	78,88	44 219,34
Město Ostrov	10332 – čp. 1289 Scolarest	1. 1. 2010	315,37	161 158,96
Město Ostrov	10001 – čp. 175	1. 1. 2012	391,78	219 627,95
Město Ostrov	10001 – čp. 1202 stacionář	1. 10. 2013	866,40	478 310,24
Město Ostrov	10034 – čp. 1342 hasičárna	1. 10. 2013	452,36	191 104,60
Město Ostrov	10344 – čp. 1 Zámek	1. 12. 2011	2 530,04	1 068 813,92
Město Ostrov	10054 – Sauna	1. 9. 2014	152,58	77 968,08

Ostatní smlouvy

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

Ostatní plnění

Dodavatel	Předmět plnění	Cena Kč
Město Ostrov	Nájem primární přípojky IZS	4 394,52

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2020

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	379,07	210 348,04
Mateřská škola Ostrov, Masarykova 1195	10024	1. 1. 2002	525,84	289 296,58
Mateřská škola Ostrov, Palackého 1045	10066	1. 1. 2002	299,15	164 498,04
Mateřská škola Ostrov, Krušnohorská 766	10025	1. 1. 2002	446,75	247 930,82
Základní škola Ostrov, Masarykova 1289	10321	1. 1. 2002	1 866,87	788 678,21
Základní škola Ostrov, Májová 997	10202	1. 1. 2002	1 144,96	636 010,87
Základní škola a Mateřská škola Ostrov, Myslbekova 996	10023 – ZŠ, MŠ	1. 1. 2002	1 712,06	948 718,27
Základní umělecká škola Ostrov, Masarykova 717	10030 – čp. 715, 717, 1195	1. 1. 2002 1. 6. 2003	933,01	519 937,39
Městský dům dětí a mládeže Ostrov, Školní 231	10076	1. 9. 2012	690,92	353 073,93
Městský dům dětí a mládeže Ostrov, Školní 231 – Zimní stadion, čp.1437	10145	30. 1. 2017	465,91	238 089,32
Dům kultury Ostrov, Mírové náměstí 733	10031	1. 1. 2002	2 149,43	1 098 402,84
Městská knihovna Ostrov, Zámecký park 224	10327	1. 9. 2011	1 064,88	449 869,21

Ostatní plnění

Dodavatel	Předmět plnění	Cena Kč
Dům kultury Ostrov, Mírové náměstí 733	Reklama	20 000,00
Dům kultury Ostrov, Mírové náměstí 733	Inzerce v Ostrovském měsíčníku	3 223,14
Darovací smlouvy	Předmět plnění	Cena Kč
Mateřská škola Ostrov, Halasova 765	Sponzorský dar	10 000,00
Mateřská škola Ostrov, Masarykova 1195	Sponzorský dar	10 000,00
Mateřská škola Ostrov, Palackého 1045	Sponzorský dar	10 000,00
Mateřská škola Ostrov, Krušnohorská 766	Sponzorský dar	10 000,00
Základní škola a Mateřská škola Ostrov, Myslbekova 996	Sponzorský dar	10 000,00

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2020

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 2020 mezi Společností a ostatními osobami ze Skupiny, jiných jednání ani opatření, která byla v zájmu nebo na popud těchto osob uskutečněna Společností v roce 2020, 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 2020 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 28. 2. 2021

Ing. Tibor Hrušovský
předseda představenstva

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. Další body uvedené v § 21 zákona o účetnictví se společností v hodnoceném období netýkaly.

V Ostrově dne 26. dubna 2021



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 2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosince 2020, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v oddílu Obecné informace 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 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosince 2020 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 26. dubna 2021

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

ZÁKLADNÍ UKAZATELE

	Měr. j.	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Hospodářský výsledek	tis. Kč	2 773	-4 076	5 062	5 331	5 342	5 525	5 153	9 854	9 635	2 792
Hosp. výsledek po zdanění	tis. Kč	2 773	-3 815	3 106	5 134	4 282	3 587	5 019	8 949	7 427	2 698
Stálá aktiva	tis. Kč	208 576	202 221	194 928	191 383	197 132	196 231	181 748	167 106	219 968	255 580
Oběžná aktiva	tis. Kč	40 954	36 538	45 656	51 075	51 793	66 303	91 237	108 141	73 357	65 753
Vlastní kapitál	tis. Kč	214 236	204 376	207 185	209 749	213 737	216 246	220 532	222 524	223 100	224 755
Základní kapitál	tis. Kč	165 898	179 170	179 170	179 170	179 170	179 170	179 170	174 284	174 284	174 284
Cizí zdroje	tis. Kč	35 209	34 155	33 153	32 192	34 574	45 512	51 544	51 747	69 533	97 303
Celková zadluženost	%	14	14	14	14	14	17	19	19	24	30
Přidaná hodnota	tis. Kč	53 601	47 059	56 263	60 237	55 260	61 132	62 889	62 834	64 924	70 771
Tržby za vlastní výrobky a sl.	tis. Kč	145 084	133 191	139 435	141 389	143 555	146 921	147 767	150 203	158 519	165 582
Produktivita práce z přidané hodnoty	tis. Kč	536	506	618	669	628	719	749	795	822	896
Produktivita práce z vl. výr. a sl.	tis. Kč	1 451	1 432	1 532	1 571	1 631	1 728	1 759	1 901	2 007	2 096
Průměrný přepočtený počet pracovníků		100	93	91	90	88	85	84	79	79	79
Investice vložené do provozu	tis. Kč	5 885	12 712	9 245	14 649	9 367	7 975	4 991	8 805	84 183	37 818

	Měr. j.	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Instalovaný tep. výkon Ostrov	MWt	96	96	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8
Instalovaný tep. výkon Bochov	MWt	2	2	2	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9
Instalovaný elektrický výkon	MW	6	5	5	5	5	5	5	5	5	4
Prodej tepelné energie celkem	TJ	377	379	378	363	360	348	319	310	298	333
Prodej elektrické energie	GWh	9,8	9,1	9,2	8,5	8,6	8,3	7,5	7,5	7,4	8



	Měr. j.	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Hospodářský výsledek	tis. Kč	2 772	2 335	5 055	-8 788	948	1 867	1 485	1 449	1 249	2 372
Hosp. výsledek po zdanění	tis. Kč	1 893	1 785	4 390	-9 072	838	1 469	1 843	1 423	777	1 075
Stálá aktiva	tis. Kč	257 465	265 640	258 206	269 182	294 377	343 286	360 231	438 396	426 767	443 983
Oběžná aktiva	tis. Kč	58 190	47 040	55 108	33 718	67 703	57 676	34 214	35 153	39 050	36 711
Vlastní kapitál	tis. Kč	225 050	225 878	229 539	218 589	218 870	219 568	220 748	221 341	221 751	222 535
Základní kapitál	tis. Kč	174 284	174 284	174 284	174 284	174 284	174 284	174 284	174 284	174 284	174 284
Cizí zdroje	tis. Kč	91 303	86 198	84 296	84 445	143 304	181 532	173 811	252 553	244 136	258 224
Celková zadluženost	%	29	28	27	28	40	45	44	53	52	54
Přidaná hodnota	tis. Kč	66 678	71 442	65 346	47 371	55 292	65 435	51 361	54 026	60 540	64 606
Tržby za vlastní výrobky a sl.	tis. Kč	148 762	150 757	148 992	123 786	126 015	130 835	132 338	124 845	126 090	129 938
Produktivita práce z přidané hodnoty	tis. Kč	844	904	849	677	790	977	815	965	1 121	1 242
Produktivita práce z vl. výr. a sl.	tis. Kč	1 883	1 908	1 935	1 768	1 800	1 953	2 101	2 229	2 335	2 499
Průměrný přepočtený počet pracovníků		79	79	77	70	70	67	63	56	54	52
Investice vložené do provozu	tis. Kč	41 081	18 239	20 207	20 889	55 011	78 923	19 405	126 599	18 053	29 105

	Měr. j.	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Instalovaný tep. výkon Ostrov	MWt	84,8	84,8	84,8	84,8	84,8	92,8	92,8	76	76	36,75
Instalovaný tep. výkon Bočov	MWt	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Instalovaný elektrický výkon	MW	4	4,562	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,8	0,8
Prodej tepelné energie celkem	TJ	268	269	273	229	229	241	245	219	221	219
Prodej elektrické energie	GWh	6,4	6,4	6,1	4,8	4,7	5,3	2,9	1,9	1,5	1,2

