

2020

Výroční
ZPRÁVA



OBSAH

Výroční zpráva předsedy představenstva	3
Základní identifikační údaje	4
Valná hromada, představenstvo a dozorčí rada (k 31.12.2020)	5
Historie společnosti	6
Organizační struktura společnosti	7
Informace o provozu	8
Oblast zaměstnanecké politiky	11
Opravy	12
Investice	13
Zpráva o činnosti dozorčí rady	14
Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2020	15
Rozvaha v plném rozsahu ke dni 31.12.2020	19
Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu za období roku 2020	23
Příloha k účetní závěrce za rok 2020	25
Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31.12.2020	33
Přehled o peněžních tocích (CASH-FLOW) k 31.12.2020	34
Auditorská zpráva nezávislého auditora	35

Výroční zpráva byla sestavena dne 31. 3. 2021

Výroční zpráva předsedy představenstva

Vážené dámy a vážení pánové,

hodnocený kalendářní rok 2020 byl pro celou společnost velmi specifický z titulu pandemie Covid 19. I několik našich zaměstnanců bylo touto nemocí nakaženo, všichni se vrátili na svá pracovní místa a činnost společnosti nebyla epidemií vážně ovlivněna.

Realizovali jsme investice dle schváleného plánu investic na tento rok a zajistili bezpečné dodávky tepelné a elektrické energie našim odběratelům.

Mezi největší akce v tomto roce byla realizace potrubních rozvodů na ul. Velké Novosady včetně realizace dvou objektových předávacích stanic, teplovodní přípojka pro novou halu v areálu Zemědělské školy a zateplení administrativní budovy společnosti.

S přechodem páry na horkou vodu, které realizovala společnost Veolia, byla částečně upravena technologie výměňkové stanice Palackého centrum. Zároveň v souvislosti se změnou dodávek tepelné energie byl u této výměňkové stanice vyměněn řídicí systém. Řídicí systémy byly též vyměněny na VST Teličkova a Pod Skalkou a na dalších objektových předávacích stanicích.

Při hodnocení společnosti lze konstatovat, že plní své plány a plní své závazky ve vztahu ke svým odběratelům a ostatním zákazníkům.

V roce 2020 společnost podporovala v omezené míře, vzhledem k pandemii koronaviru, kulturní a sportovní události, společenské a sportovní spolky, jako např. HC Zubr.

V závěru konstatuji, že společnost je z ekonomického hlediska zdravá, o čemž svědčí dosažené ekonomické výsledky a výrok auditora. Tímto chci jménem svým i jménem představenstva poděkovat vedení společnosti i všem našim zaměstnancům, kteří se podíleli na úspěšné činnosti v tomto roce.

Dále děkuji jedinému akcionáři společnosti Statutárnímu městu Přerov i všem našim zákazníkům a dodavatelům za jejich spolupráci.



Ing. Petr Vrána
předseda představenstva

ZÁKLADNÍ IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

Obchodní jméno:	Teplo Přerov a.s.
Sídlo:	Přerov I - Město, Blahoslavova 1499/7
Identifikační číslo:	25391453
Daňové identifikační číslo:	CZ25391453
Právní forma:	Akciová společnost
Základní kapitál:	175 133 000,- Kč
Zakladatel:	Statutární město Přerov
Den zápisu:	19.února 1998
Obchodní rejstřík:	firma vedená u Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 1839
Akcionáři:	Město Přerov – 100%
Akcie:	1 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 172 339 000,- Kč 1 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 7 794 000,- Kč

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ

- výroba tepla dle autorizace (skupina 31)
- rozvod tepla dle autorizace (skupina 32)
- montáž, opravy, údržba a revize vyhrazených elektrických zařízení a výroba rozvaděčů nízkého napětí
- projektová činnost ve výstavbě
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- silniční motorová doprava – nákladní vnitrostátní provozovaná vozidly o největší povolené hmotnosti do 3,5 tuny včetně
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- montáž, opravy, revize a zkoušky tlakových zařízení a nádob na plyn
- výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů elektrických strojů a přístrojů, elektro nických a telekomunikačních zařízení
- vodoinstalatérství, topenářství
- hostinská činnost
- projektová činnost

Valná hromada, představenstvo a dozorčí rada (k 31.12.2020)

RADA MĚSTA PŘEROVA

V působnosti valné hromady společnosti

Ing. Petr **Měřínský**

Michal **Zácha**

Ing. Hana **Mazochová**

Mgr. Petr **Kouba**

Ing. Tomáš **Dostal**

Mgr. Lada **Galová**

Mgr. Jaroslav **Hýzl**

Mgr. Jakub **Navařík, Ph.Dr.**

Ing. Tomáš **Navrátil**

Ing. Bohumír **Střelec**

Ing. Petr **Vrána**

primátor, člen Rady města Přerova

náměstek primátora, člen Rady města Přerova

náměstkyně primátora, členka Rady města Přerova

náměstek primátora, člen Rady města Přerova

člen Rady města Přerova

členka Rady města Přerova

člen Rady města Přerova

člen Rady města Přerova

člen Rady města Přerova

člen Rady města Přerova

člen Rady města Přerova

STATUTÁRNÍ ORGÁNY

PŘEDSTAVENSTVO

Ing. Petr **Vrána**

Ing. Hana **Mazochová**

JUDr. Tomáš **Čejna**

Ing. Tomáš **Dostal**

Bc. Petr **Kopřiva**

předseda představenstva

místopředsedkyně představenstva

člen představenstva

člen představenstva

člen představenstva

DOZORČÍ RADA

Mgr. Petr **Caletka**

JUDr. Miroslav **Gerec**

Ivo **Lausch**

Ing. Jan **Slivka**

Petr **Turanec**

předseda dozorčí rady

člen dozorčí rady

člen dozorčí rady

člen dozorčí rady

člen dozorčí rady

Teplo Přerov a.s. v období 1998 až 2020

Společnost Teplo Přerov a.s. byla založena dne 19. února 1998 jako společnost, jejímž prioritním cílem bylo a je zajišťovat výrobu tepla, distribuci topné vody a teplé vody pro město Přerov.

Na základě smlouvy o bezúplatném převodu majetku s Fondem národního majetku ČR, podložené privatizačním projektem, přešlo dne 1. dubna 1998 vlastnické právo majetku zajišťujícího tepelné hospodářství města ze státního podniku Bytový podnik města Přerova na Město Přerov. Město následně smlouvou o vkladu podniku převedlo tento majetek ke dni 12. listopadu 1998 do vlastnictví nově založené akciové společnosti, a to Teplo Přerov a.s. V té době dosáhlo základní jmění akciové společnosti výše 146.400 tis. Kč. Novým nepeněžitým vkladem ze dne 24. června 1999 se základní jmění nadále zvýšilo na hodnotu, která činí 172.339 tis. Kč. Rozhodnutím jediného akcionáře společnosti Statutárního města Přerova ze dne 13.10.2008 vykonávajícího působnost valné hromady bylo schváleno zvýšení základního kapitálu upsáním nové akcie nepeněžitým vkladem ve výši 2.794.000 Kč. Zvýšení základního kapitálu bylo zapsáno k datu 27.2.2009.

Sídlo společnosti – Blahoslavova 1499/7



Klub Teplo, Horní náměstí 9



Technologie ve VST Velká Dlážka 1



FVE na Zimním stadionu



ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI



INFORMACE O PROVOZU

Výměníkové stanice, objektové předávací stanice a plynové kotelny.

1. Rekonstrukce venkovních teplovodních rozvodů:

1.1. Okruh VST Velká Dlážka sever – realizace potrubních rozvodů Velká Dlážka, Přerov. Byly realizovány nové potrubní rozvody z VST Velká Dlážka sever do obytných domů Velká Dlážka 21 a 27

1.2. Střední škola zemědělská Přerov – přípojka pro novostavbu v areálu zemědělské školy Přerov. Byly realizovány nové potrubní trasy s předizolovaným potrubím, odpovídajícím stávajícím trendům.

2. Kromě rekonstrukce potrubních rozvodů u výše uvedených topných okruhů, společnost zajišťovala realizaci dalších investičních akcí:

2.1. Teplo Přerov a.s. – realizace částečného zateplení obálky objektu sídla společnosti.

2.2. VST Velká Dlážka 1 – stavební úpravy výměňkové stanice, spočívající v rozdělení objektu.

2.3. VST Palackého centrum – úprava technologie při připojení VST na horkou vodu.

Realizace potrubních rozvodů Velká Dlážka



Částečné zateplení obálky objektu společnosti Teplo Přerov a.s



2.4. VST Velká Dlážka sever – realizace objektových předávacích stanic v obytných domech Velká Dlážka 21 a 27.

2.5. Plynové kotelny Na Hrázi 34, U Strhance 13, U Rybníka 9, Blahoslavova 7 – rekonstrukce kotelen.

U ostatních topných zdrojů a objektů byly prováděny běžné provozní údržbářské práce, preventivní opravy, opravy při provozních poruchách a vlastní periodická údržba dle časových harmonogramů.

V průběhu roku 2020 zajišťovala společnost Teplo Přerov a.s. v rámci svých licencí dodávku tepelné energie do 13 987 domácností včetně dodávek tepelné energie do objektů terciární sféry (např. školy, školky, obchody, úřady aj.). Na konci roku 2020 společnost provozovala 14 parních výměňkových stanic, 8 výměňkových stanic horká voda/teplá voda, 319 objektových předávacích stanic (vč. 10 OPS v areálu zemědělské školy Přerov) a 18 domovních plynových kotelen.

Z hlediska provozu a bezpečnosti dodávek tepelné energie našim odběratelům lze konstatovat, že nedošlo k významnému omezení dodávek tepelné energie a z důvodu odpovědného přístupu všech zaměstnanců společnosti se dařilo včas a kvalitně odstraňovat vzniklé provozní problémy.

Přípojka pro novostavbu v areálu zemědělské školy Přerov



Stavební úpravy VST Velká Dlážka 1





OPS v obytném domě Velká Dlážka 21

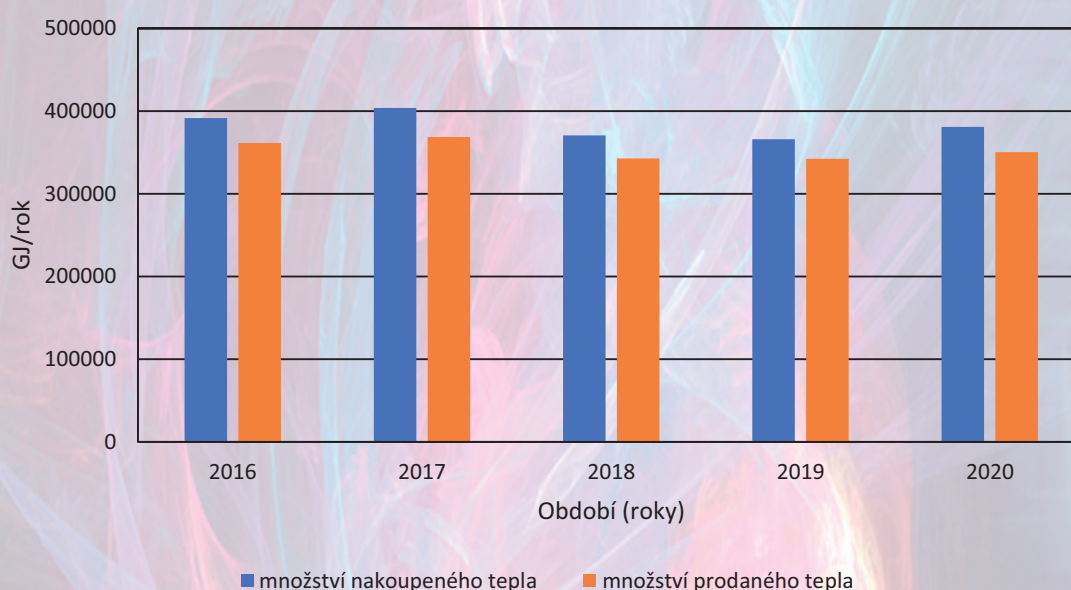


Nová plynová kotelna v budově Blahoslavova 7

Množství nakoupené a prodané tepelné energie v letech 2016 až 2020 (výměňíkové stanice tepla a OPS)

		rok 2016	rok 2017	rok 2018	rok 2019	rok 2020
Množství nakoupeného tepla	GJ	391.649	403.529	370.638	365.874	380.686
Množství prodaného tepla	GJ	361.298	368.647	342.595	342.328	350.270
Velikost otápěné plochy	m ²	948.763	945.090	948.487	959.809	947.417
Náklady na otápěnou plochu	Kč/m ²	184,09	186,36	172,19	171,77	178,80
Měrná spotřeba tepla	GJ/m ²	0,381	0,390	0,361	0,357	0,370

Nákup a prodej tepelné energie ve výměňíkových stanicích v období let 2016 až 2020

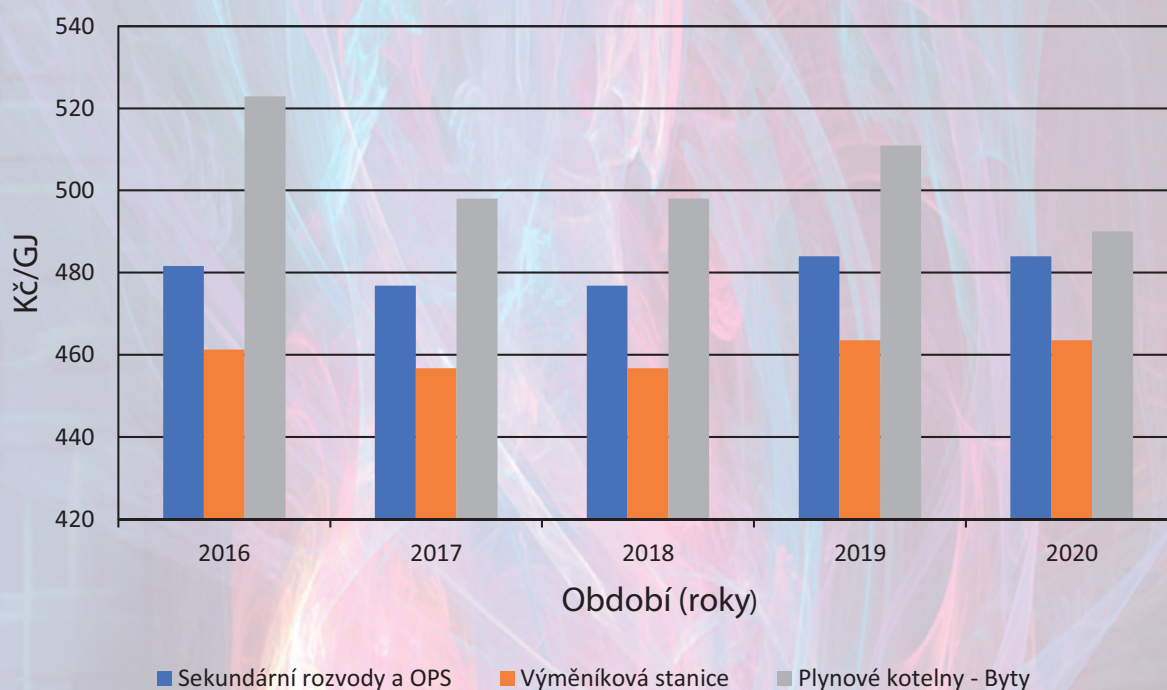


Množství prodané tepelné energie v letech 2016 až 2020 (plynové kotelny)

plynové kotelny		rok 2016	rok 2017	rok 2018	rok 2019	rok 2020
Nákup zemního plynu	kWh	3.049.210	3.283.636	2.653.320	2.746.180	2.954.717
Prodej tepla	GJ	8.942	9.300	8.535	8.798	9.032
Velikost otápěné plochy	m2	11.425	12.064	12.064	12.064	12.206
Náklady na otápěnou plochu	Kč/m2	404,68	378,95	347,77	368,47	351,96
Měrná spotřeba tepla	GJ/m2	0,783	0,771	0,707	0,729	0,740

Ceny tepelné energie (Kč/GJ) (ceny uvedeny bez DPH)

rok	Sekundární rozvody a OPS	Výměňíkové stanice	Plynové kotelny - byty
2016	481,64	461,31	522,94
2017	476,82	456,70	498,00
2018	476,82	456,70	498,00
2019	483,97	463,55	511,00
2020	483,97	463,55	490,00

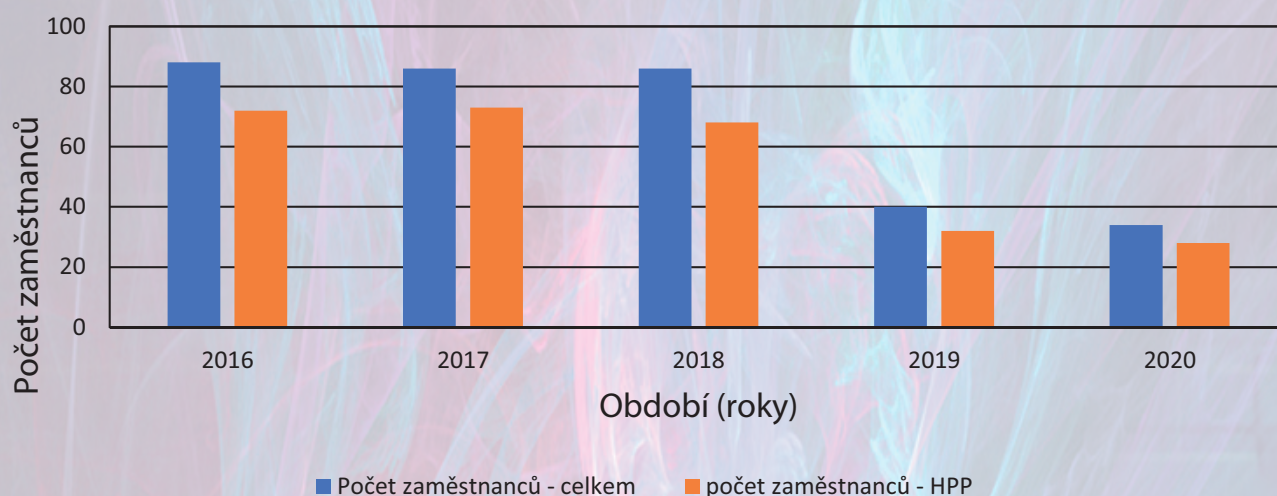


OBLAST ZAMĚSTNANECKÉ POLITIKY

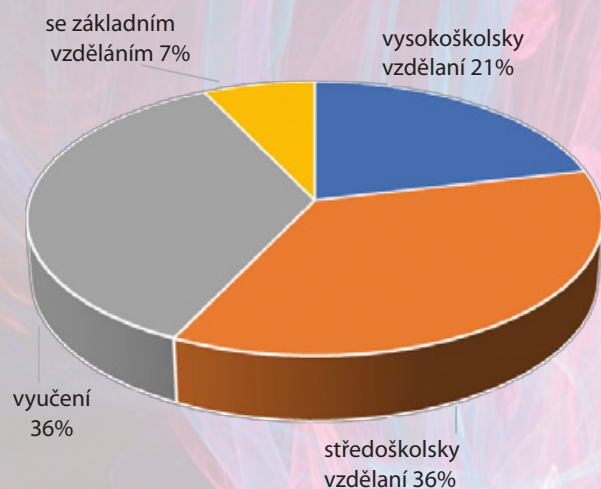
Akciová společnost Teplo Přerov v kalendářním roce 2020 zajišťovala provozní činnost s celkovým přepočteným stavem 28 zaměstnanců v hlavním pracovním poměru (HPP).

Kvalifikační struktura zaměstnanců:

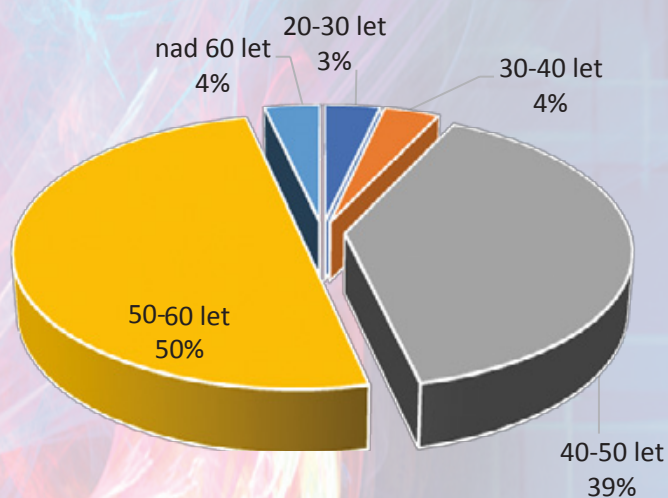
	2016		2017		2018		2019		2020	
	celkem	HPP	celkem	HPP	celkem	HPP	celkem	HPP	celkem	HPP
počet zaměstnanců celkem	88	72	86	73	86	68	40	32	34	28
z toho provozu Teplo	44	37	43	37	41	32	40	32	33	28
plavecký areál a zimní stadion	44	35	43	36	45	36	0	0	0	0
vysokoškolsky vzdělané	6	6	7	7	6	6	6	6	6	6
středoškolsky vzdělané	36	29	34	29	34	26	12	10	12	10
vyučené	42	34	41	34	43	34	20	14	14	10
se základním vzděláním	4	3	4	3	3	2	2	2	2	2



Kvalifikační struktura zaměstnanců v roce 2019



Věková struktura zaměstnanců



OPRAVY

Mezi nejvýznamnější opravy, které společnost Teplo Přerov a.s. zrealizovala v průběhu kalendářního roku 2020, patřily:

1. Opravy zajišťované dodavatelsky

Poř. č.	VST	Akce	Cena celkem v tis. Kč (bez DPH)
1.	Výměníkové stanice	Opravy technologického zařízení	1.487
2.	Výměníkové stanice	Oprava, cejchování měřidel	749
3.	Výměníkové stanice	Výměna + oprava čerpadel	261
4.	Výměníkové stanice	Servis MaR	123
5.	Výměníkové stanice	Oprava teplovodů	69
6.	Výměníkové stanice	Ostatní drobné opravy	322

Celková výše oprav a cejchování měřidel dodavatelským způsobem dosáhla v r. 2020 částky **3.011 tis. Kč.**

2. Opravy zajišťované vlastní kapacitou

Poř. č.	VST, PK, ostatní	Akce	Cena celkem v tis. Kč (bez DPH)
1.	VST a OPS	údržba	2.095
2.	Plynové kotelny	údržba	58
3.	Klub Teplo Přerov	údržba	94
4.	Administrativní budova	údržba	408

Výše uvedených oprav vlastní údržbou dosáhla v r. 2020 částky **2.655 tis. Kč.**

Doplňující výkony údržby akciové společnosti v roce 2020:
- práce pro cizí subjekty **182 tis. Kč**

INVESTICE

1. 1. Realizace investic zajišťovaných dodavatelsky

V roce 2020 probíhaly investiční akce v souladu s investičním plánem a uzavřenými smlouvami o dílo.

Název investiční akce	Výdaje v tis. Kč (bez
VST Velká Dílžka sever – Realizace potrubních rozvodů Velká Dílžka, Přerov	5.039
Střední škola zemědělská Přerov – Přípojka pro novostavbu v areálu zemědělské školy Přerov	1.686
Teplo Přerov a.s. – Realizace částečného zateplení obálky objektu sídla společnosti	1.933
VST Velká Dílžka 1 – Stavební úpravy výměňkové stanice	650
VST Palackého centrum – Úprava technologie při přepojení VST na horkou vodu	416
Celkem	9.724

2. Realizace investic zajišťovaných akciovou společností Teplo Přerov

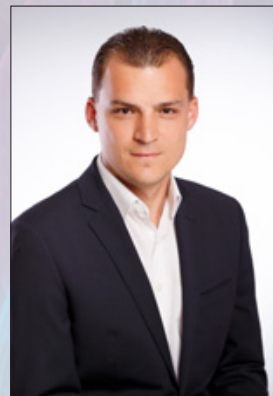
Název investiční akce	Výdaje v tis. Kč (bez DPH)
VST Velká Dílžka sever - Realizace objektové předávací stanice v bytovém domě Velká Dílžka 21, Přerov	458
VST Velká Dílžka sever – Realizace objektové předávací stanice v bytovém domě Velká Dílžka 27, Přerov	329
VST Velká Dílžka 1 – Úprava technologie po stavebním předělení stávajícího prostoru VST	253
ZŠ Trávník 27 – Realizace tlakově nezávislého systému topné vody	148
ZŠ U Tenisu 4 – Realizace směšovací stanice teplé vody	100
Plynová kotelna Na Hrázi 34 – Rekonstrukce technologie	82
Plynová kotelna U Strhance 13 – Rekonstrukce technologie	78
Plynová kotelna U Rybníka 9 – Rekonstrukce technologie	367
Plynová kotelna Blahoslavova 7 – Rekonstrukce technologie	193
Celkem	2.008

Ve výše uvedených tabulkách je přehled nejvýznamnějších investic realizovaných v roce 2020.

Zpráva o činnosti dozorčí rady společnosti Teplo Přerov a.s. pro jednání jediného akcionáře v působnosti valné hromady

Dozorčí rada v hodnoceném období roku 2020 pracovala v následujícím složení :

Předseda : Mgr. Petr Caletka
Členové : JUDr. Miroslav Gerec
Ing. Jan Slivka
Petr Turanec
Ivo Lausch



V roce 2020 proběhlo celkem 5 řádných zasedání dozorčí rady. Stálými body jednání dozorčí rady byly :

- Organizační záležitosti
- Informace předsedy dozorčí rady o jednání představenstva
- Návrh, projednání a schválení obsahu dalšího jednání dozorčí rady
- Různé, diskuze

Dozorčí rada, stejně jako v minulých letech hodnotila Kolektivní smlouvu a plnění této smlouvy, zabývala se stavem pohledávek a ekonomickými výsledky společnosti.

Jednání dozorčí rady se pravidelně zúčastňoval ředitel.

Z předložených ekonomických výsledků společnosti plyne, že hospodaření společnosti odpovídalo představám a plánům společnosti pro toto období. Mimo ekonomického hodnocení dozorčí rada došla k závěru, že společnost zajišťuje dodávku tepelné a elektrické energie dle svých závazků vůči našim odběratelům.

Dozorčí rada projednala hospodářské výsledky společnosti za rok 2020 včetně zprávy auditora, která obsahovala i zprávu o vztazích mezi propojenými osobami a řádnou účetní závěrku společnosti za rok 2020. V souvislosti s výrokem auditora dozorčí rada konstatuje, že řádná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti k 31. prosinci 2020 a to v souladu s českými účetními předpisy. Dozorčí rada projednala závěrečnou zprávu o činnosti dozorčí rady, která je součástí této výroční zprávy a navrhuje valné hromadě :

-schválit řádnou účetní závěrku společnosti za rok 2020

-schválit návrh představenstva společnosti na převod prostředků z investičního fondu na nerozdělený zisk a návrh rozdělení zisku za kalendářní rok 2020 včetně výplaty dividend pro Statutární město Přerov.

V Přerově dne 23.4.2021



Mgr. Petr Caletka
předseda dozorčí rady

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2020

dle ust. § 82 a násl. Zákona o obchodních korporacích (ZOK)

a) Struktura vztahů

Osoba ovládaná :

Teplo Přerov a.s.,

Přerov I – Město, Blahoslavova 1499/7, IČ 25391453,
zápis u Krajského obchodního soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 1839
(jako osoba ovládaná – zpracovatel zprávy)

Osoba ovládající :

Statutární město Přerov,

Přerov, Bratrská 709/34, IČ 00301825
(jako ovládající osoba – jediný akcionář, tj. podíl 100%)

Osoby ovládané ovládající osobou :

1. Příspěvkové organizace zřízené Statutárním městem Přerov
2. Technické služby města Přerova s.r.o., IČ 27841090
3. Přerovská rozvojová s.r.o., IČ 27831337
4. Sportoviště Přerov s.r.o., IČ 07793863
5. Nadační fond Přerov – Cuijk, IČ 27803201

b) Úloha ovládané osoby (v seskupení propojených osob)

Specializovaný podnik na výrobu a rozvod tepla a teplé užitkové vody.

c) Způsob a prostředky ovládání (§75 ZOK)

Možnost jmenovat či odvolat většinu osob statutárního či kontrolního orgánu.

d) Přehled jednání učiněných v účetním období v zájmu ovládající osoby, pokud se týkaly majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby

Nebyla taková jednání.

e) Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a ovládající nebo mezi osobami ovládanými

I. Transakce, v nichž ovládaná osoba vystupuje jako dodavatel.

1) Dodávky zboží

Nenastaly.

2) Dodávky služeb

Smluvní strana	Doklady	Plnění	Předmět transakce	Protiplnění	Poznámka
Statutární město Přerov	Faktury	Průběžně	Havarijní služba na rozvodech topení a vody	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Statutární město Přerov	Faktury	Měsíčně	Dodávka tepla a teplé užitkové vody	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Statutární město Přerov	Faktury	Průběžně	Přeúčtování energií a studené vody na ohřev	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Statutární město Přerov	Faktury	Jednoráz.	Montáž a demontáž zařízení FVE	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Technické služby města Přerova	Faktury	Jednoráz.	Účast zaměstnance na odborném semináři	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Sportoviště Přerov	Faktury	Měsíčně	Dodávka tepla a teplé užitkové vody	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Sportoviště Přerov	Faktury	Průběžně	Přefakturace el. energie	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Sportoviště Přerov	Faktury	Průběžně	Havarijní služba a opravy na rozvodech topení a vody	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Příspěvkové organizace	Faktury	Měsíčně	Dodávka tepla a teplé užitkové vody	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Příspěvkové organizace	Faktury	Průběžně	Opravy na rozvodech topení a vody, regulační ventily ...	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti

Uvedené transakce probíhaly za ceny shodné s obchody pro cizí a ovládané osobě nevyplynula z transakcí žádná újma.

3) Poskytnuté půjčky

Nenastaly.

4) Nájemní smlouvy

Nenastaly.

5) Jiná plnění, příp. pokyny a právní úkony ovládající osoby

Nenastaly.

II. Transakce, v nichž ovládaná osoba vystupuje jako odběratel.

1) Dodávky materiálu a zboží

Smluvní strana	Doklady	Plnění	Charakteristika	Protiplnění	Poznámka
Zařízení školního stravování Přerov	Faktury	Průběžně	Zajištění občerstvení na Klub Teplo	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Sportoviště Přerov	Faktury	Jednoráz.	Přeúčtování elektřiny	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Příspěvkové organizace	Faktury	Jednoráz.	Přeúčtování elektřiny	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti

2) Dodávky služeb

Smluvní strana	Doklady	Plnění	Charakteristika	Protiplnění	Poznámka
Statutární město Přerov	Smlouva	Jednoráz.	Zřízení služebnosti na umístění a provozování VST + úhrada znaleckého posudku	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Statutární město Přerov	Smlouva	Jednoráz.	Zřízení služebnosti na umístění a provoz technologie	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Statutární město Přerov	Faktury	Jednoráz.	Prodej technologie VST	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Technické služby	Faktury	Průběžně	Odvoz a uložení odpadu	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Sportoviště Přerov	Faktury	Jednoráz.	Vstup na bazén jako plnění sociálního fondu	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti

Uvedené transakce probíhaly za ceny shodné s obchody pro cizí a ovládané osobě nevyplynula z transakcí žádná újma.

3) Poskytnuté půjčky

Nenastaly.

4) Nájemní smlouvy

Smluvní strana	Doklady	Plnění	Charakteristika	Protiplnění	Poznámka
Statutární město Přerov	Smlouva	Ročně	Pronájem nebytových prostor	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Statutární město Přerov	Smlouva	Jednoráz.	Pronájem zařízení staveniště	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti

Nájemné je stanoveno ve výši obvyklé v místě a čase.

5) Jiná plnění, příp. pokyny a právní úkony ovládající osoby

Smluvní strana	Smlouva	Plnění	Charakteristika	Protiplnění	Poznámka
Statutární město Přerov	Faktury, Pokladní doklady	Průběžně	Správní poplatky	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Statutární město Přerov	Rozhodnutí valné hromady	Jednoráz.	Podíl na zisku	Není	Uhrazeno dle stanoveného termínu

III. Důvěrnost informací :

Za důvěrné jsou považovány informace, které jsou součástí obchodního tajemství ovládané osoby, ovládající osoby jakož i osob ovládaných ovládající osobou.

Z tohoto důvodu neobsahuje zpráva informace o cenách ani jiných finančních částkách, ani informace o množství plnění.

Ve všech uvedených případech byly ceny sjednány na smluvním základě jako ceny obvyklé, přičemž ovládané osobě nevznikla žádná újma.

f) Posouzení, zda vznikla ovládané osobě újma a její vyrovnaní podle § 71 a 72 ZOK

Z titulu uskutečněných transakcí nevznikla ovládané osobě žádná újma. Není proto třeba posuzovat její vyrovnaní podle § 71 ZOK.

g) Vyhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi spojenými osobami

Z uvedených vztahů mezi spojenými osobami neplynou žádné výhody nebo nevýhody.

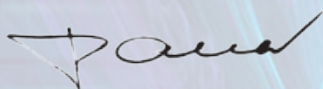
Pro ovládanou osobu neplynou z uvedených vztahů žádná rizika.

Konstatování podle § 82 odst 3 ZOK :

Statutární orgán měl dostatečné informace pro vypracování této zprávy.

Osoba odpovědná za sestavení: Ing. Budka

Přerov , 28. února 2021



.....
Ing. Petr Vrána
předseda představenstva



.....
Ing. Hana Mazochová
místopředseda představenstva

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

ROZVAHA (BALANCE)

ke dni 31.12.2020

(v celých tisících Kč)

IČ

25391453

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Teplo Přerov a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Blahoslavova 1499/7

750 02 Přerov I - Město

tel. 581217295

označ a	AKTIVA b	řad c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 78)	001	832 168	439 468	392 700	427 826
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 27)	003	613 829	439 303	174 526	179 110
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 + 010 + 011)	004	1 988	1 495	493	79
B. I. 1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0	0	0	0
2	Ocenitelná práva	006	1 300	1 300	0	13
	<i>B.I.2.1. Software</i>	007	1 300	1 300	0	13
	<i>B.I.2.2. Ostatní ocenitelná práva</i>	008	0	0	0	0
3	Goodwill	009	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	681	195	486	64
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	7	0	7	2
	<i>B.I.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek</i>	012	0	0	0	0
	<i>B.I.5.2. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek</i>	013	7	0	7	2
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 + 19 + 20 + 24)	014	611 841	437 808	174 033	179 031
B. II. 1	Pozemky a stavby	015	292 240	154 110	138 130	139 282
	<i>B.II.1.1. Pozemky</i>	016	2 869	0	2 869	2 906
	<i>B.II.1.2. Stavby</i>	017	289 371	154 110	135 261	136 376
2	Hmotné movité věci a soubory movitých věcí	018	296 206	261 182	35 024	39 466
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	22 516	22 516	0	0
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
	<i>B.II.4.1. Pěstičské celky trvalých porostů</i>	021	0	0	0	0
	<i>B.II.4.2. Dospělá zvířata a jejich skupiny</i>	022	0	0	0	0
	<i>B.II.4.3. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek</i>	023	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	879	0	879	283
	<i>B.II.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek</i>	025	0	0	0	0
	<i>B.II.5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</i>	026	879	0	879	283
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	Zápůjčka a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoby	029	0	0	0	0
3	Podíly - podstatný vliv	030	0	0	0	0
4	Zápůjčka 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	034	0	0	0	0
	<i>B.III.7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek</i>	035	0	0	0	0
	<i>B.III.7.2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek</i>	036	0	0	0	0

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 72 + 75)	037	218 227	165	218 062	248 309
C. I.	Zásoby (ř. 39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	1 735	95	1 640	2 145
C. I. 1	Materiál	039	1 735	95	1 640	2 145
2	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
3	Výrobky a zboží	041	0	0	0	0
	C.I.3.1. Výrobky	042	0	0	0	0
	C.I.3.2. Zboží	043	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C. II.	Pohledávky (ř. 47 + 57)	046	21 695	70	21 625	22 836
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky	047	0	0	0	0
	C.II.1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
	C.II.1.2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
	C.II.1.3. Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
	C.II.1.4. Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
	C.II.1.5. Pohledávky - ostatní	052	0	0	0	0
	C.II.1.5.1. Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
	C.II.1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	0	0	0	0
	C.II.1.5.3. Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
	C.II.1.5.4. Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
2	Krátkodobé pohledávky	057	21 695	70	21 625	22 836
	C.II.2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	058	17 977	70	17 907	21 459
	C.II.2.2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	0
	C.II.2.3. Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
	C.II.2.4. Pohledávky - ostatní	061	3 718	0	3 718	1 377
	C.II.2.4.1. Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
	C.II.2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
	C.II.2.4.3. Stát - daňové pohledávky	064	40	0	40	517
	C.II.2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	3 181	0	3 181	804
	C.II.2.4.5. Dohadné účty aktivní	066	497	0	497	56
	C.II.2.4.6. Jiné pohledávky	067	0	0	0	0
3	Časové rozlišení aktiv	068	0	0	0	0
	C.II.3.1. Náklady příštích období	069	0	0	0	0
	C.II.3.2. Komplexní náklady příštích období	070	0	0	0	0
	C.II.3.3. Příjmy příštích období	071	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 73 až 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 až 77)	075	194 797	0	194 797	223 328
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	076	28	0	28	60
2	Peněžní prostředky na účtech	077	194 769	0	194 769	223 268
D. I.	Časové rozlišení (ř. 79 až 81)	078	112	0	112	407
D. I. 1	Náklady příštích období	079	112	0	112	78
2	Komplexní náklady příštích období	080	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	081	0	0	0	329

označ	PASIVA	řád	Běžné úč. období	Min.úč. období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 83 + 104 + 147)	082	392 700	427 826
A.	Vlastní kapitál (ř. 84 + 88 + 99 + 99 + 102 + 103)	083	371 950	406 205
A. I.	Základní kapitál (ř. 85 až 87)	084	175 133	175 133
1	Základní kapitál	085	175 133	175 133
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	086	0	0
3	Změny základního kapitálu	087	0	0
A. II.	Ážio (ř. 89 až 90)	088	8 470	8 470
A. II. 1	Ážio	089	0	0
2	Kapitálové fondy	090	8 470	8 470
	A.II.2.1. Ostatní kapitálové fondy	091	8 476	8 476
	A.II.2.2. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	092	0	0
	A.II.2.3. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	093	0	0
	A.II.2.4. Rozdíly z přeměn obchodních korporací	094	-6	-6
	A.II.2.5. Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	095	0	0
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 97 + 98)	096	172 012	208 639
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	097	0	0
2	Statutární a ostatní fondy	098	172 012	208 639
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 100 + 101)	099	0	13 355
A. IV. 1	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	0	13 355
2	Jiný výsledek hospodaření minulých let	101	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)			
	(ř. 01 - (+ 84 + 88 + 96 + 99 + 103 + 104 + 147))	102	16 335	608
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	103	0	0
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 105 + 110)	104	20 727	21 577
B. I.	Rezervy (ř. 106 až 109)	105	0	0
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	0	0
4	Ostatní rezervy	109	0	0
C.	Závazky (ř. 111 + 126 + 144)	110	20 727	21 577
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 112 + 115 + 116 + 117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	111	5 186	5 485
C. I. 1	Vydané dluhopisy	112	0	0
	C.I.1.1. Vyměnitelné dluhopisy	113	0	0
	C.I.1.2. Ostatní dluhopisy	114	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	115	0	0
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	5 186	5 485
9	Závazky - ostatní	122	0	0
	C.I.9.1. Závazky ke společníkům	123	0	0
	C.I.9.2. Dohadné účty pasivní	124	0	0
	C.I.9.3. Jiné závazky	125	0	0

označ	PASIVA	řád	Běžné úč. období	Min.úč. období
a	b	c	5	6
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 127 + 130 + 131 + 132 + 133 + 134 + 135 + 136)	126	15 541	16 092
C. II. 1	Vydané dluhopisy	127	0	0
	<i>C.II.1.1. Vyměnitelné dluhopisy</i>	128	0	0
	<i>C.II.1.2. Ostatní dluhopisy</i>	127	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	130	0	0
3	Krátkodobé přijaté zálohy	131	78	78
4	Závazky z obchodních vztahů	132	8 772	11 593
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	136	6 691	4 421
	<i>C.II.8.1. Závazky ke společníkům</i>	137	0	0
	<i>C.II.8.2. Krátkodobé finanční výpomoci</i>	138	0	0
	<i>C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům</i>	139	780	806
	<i>C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění</i>	140	447	456
	<i>C.II.8.5. Stát - daňové závazky a dotace</i>	141	2 194	593
	<i>C.II.8.6. Dohadné účty pasivní</i>	142	3 270	2 566
	<i>C.II.8.7. Jiné závazky</i>	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. I.	Časové rozlišení (ř. 148 + 149)	147	23	44
D. I. 1	Výdaje příštích období	148	12	9
2	Výnosy příštích období	149	11	35

Právní forma účetní jednotky :	akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	výroba a rozvod tepla a teplé užitkové vody

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
28.02.21		



Klobčková

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

za období 1.1. - 31.12.2020

(v celých tisících Kč)

IČ

25391453

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Teplu Přerov a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

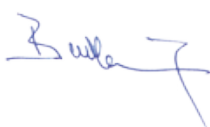
Blahoslavova 1499/7

750 02 Přerov I - Město

tel. 581217295

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu - druhové členění

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	175 831	178 756
II.	Tržby za prodej zboží	02	0	430
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	118 911	125 486
A. 1	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	0	243
A. 2	Spotřeba materiálu a energie	05	113 762	117 387
A. 3	Služby	06	5 149	7 856
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	07	0	0
C.	Aktivace	08	-1 044	-894
D.	Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	20 641	25 695
D. 1.	Mzdové náklady	10	15 608	18 765
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	5 033	6 930
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	4 572	6 388
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	461	542
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	19 033	18 226
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	19 269	18 253
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	19 269	18 253
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	68	-22
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-304	-5
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	2 016	8 320
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	21	1 272	2 752
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	22	19	56
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	725	5 512
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	2 469	4 338
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	135	2 437
F. 2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	51	0
F. 3.	Daně a poplatky	27	48	66
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	0
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	2 235	1 835
*	Provozní výsledek hospodaření (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	17 837	14 655

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
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
IV. 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	36	0	0
V. 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. 41 + 42)	39	2 541	2 803
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	2 541	2 803
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 45 +46)	43	0	0
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	0	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	2
K.	Ostatní finanční náklady	47	211	246
*	Finanční výsledek hospodaření (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	2 330	2 559
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř. 30 + 48)	49	20 167	17 214
L.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 51 + 52)	50	3 832	3 251
L. 1	Daň z příjmů splatná	51	4 131	3 318
L. 2	Daň z příjmů odložená	52	-299	-67
**	Výsledek hospodaření po zdanění (ř. 59 - 50)	53	16 335	13 963
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (ř. 53 - 54)	55	16 335	13 963
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	180 388	190 311
Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou		
28.02.21				



K. A. AUDITOR



Teplo Přerov a.s.
 Blahoslavova 1499/7, 750 02 Přerov I - Město, IČ 25391453

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném na Krajském soudě v Ostravě, oddíl B, vložka 1839

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2020

Obecné údaje

Název účetní jednotky:	Teplo Přerov a.s.
Sídlo účetní jednotky:	Blahoslavova 1499/7, 750 02 Přerov I - Město
Identifikační číslo:	253 91 453
Právní forma:	Akciová společnost
Hlavní předmět činnosti:	– výroba tepla dle autorizace (skupina 31) – rozvod tepla dle autorizace (skupina 32)

Vznik:	19. února 1998
Rozvahový den:	31.12.2020
Okamžik sestavení účetní závěrky:	28.2.2021

Seznam fyzických a právnických osob, které jsou řídícími osobami nebo uplatňují podstatný vliv:

- jediným akcionářem společnosti je Statutární město Přerov, Bratrská 709/34, Přerov, IČ 003 01 825

Popis změn, popř. důvodů těchto změn v obchodním rejstříku v průběhu účetního období:

Změny v obchodním rejstříku v průběhu roku 2020 nenastaly.

Jména a příjmení členů představenstva :

Předseda představenstva :	Ing. Petr Vrána
Místopředseda představenstva :	Ing. Hana Mazochová
Člen představenstva :	JUDr. Tomáš Čejna
Člen představenstva :	Ing. Tomáš Dostal
Člen představenstva :	Bc. Petr Kopřiva

Jména a příjmení členů dozorčí rady :

Předseda :	Mgr. Petr Caletka
Členové :	JUDr. Miroslav Gerec
	Ivo Lausch
	Ing. Jan Slivka
	Petr Turanec

Organizační struktura:

- vedení společnosti
- ekonomický úsek
- provozně – technický úsek
- provoz výměňkových stanic a plynových kotlen
- provozy údržby, dispečink
- technický úsek
- Klub Teplo

Název a sídlo podniků, ve kterých účetní jednotka uplatňuje podstatný vliv : nejsou
Účetní jednotka nemá pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Z důvodu srovnatelnosti vykazovaných údajů je minulé období uváděno pro celou účetní závěrku včetně této přílohy za celý kalendářní rok 2019, ačkoli byly v důsledku přeměny společnosti – rozdělení ve formě odštěpení sloučením provedeny účetní závěrky k 30.4.2019 a k 31.12.2019.

Zaměstnanci společnosti a osobní náklady (náklady v tis. Kč)

(náklady v tis. Kč)

	Zaměstnanci celkem		z toho řídící pracovníci	
	2019	2020	2019	2020
Průměrný přepočtený stav zaměstnanců	32	28	2	2
Mzdové náklady	17.488	14.245	2.734	2.960
Odměny členům statutárních orgánů	833	890	0	0
Odměny členům dozorčích orgánů	444	473	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	6.387	4.572	906	907
Sociální náklady	542	461	44	48
Osobní náklady celkem	25.694	20.641	3.684	3.915

Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

(v tis. Kč)

Výše peněžního a naturálního plnění stávajícím členům orgánů						
Druh plnění	Statutárních		Řídících		Dozorčích	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Důchodové připojištění	0	0	0	0	0	0
Bezplatné užívání os. auta	0	0	66	0	0	0
Jiné - tantiémy	195	249	0	0	0	129
Celkem	195	249	66	0	0	129

Výše peněžního a naturálního plnění bývalým členům orgánů

Druh plnění	Statutárních		Řídících		Dozorčích	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Důchodové připojištění	0	0	0	0	0	0
Bezplatné užívání os. auta	0	0	0	0	0	0
Jiné - tantiémy	124	6	0	0	135	6
Celkem	124	6	0	0	135	6

Informace o metodách, zásadách a způsobech účtování

Zásoby :

Účetní jednotka účtuje zásoby variantou A.

Pro všechny druhy zásob je použitý stejný způsob oceňování, a to pořizovací cena váženým aritmetickým průměrem.

Zásoby vlastní výroby: nejsou

Ke změnám způsobů oceňování zásob v průběhu účetního období nedošlo.

V rámci provádění inventury majetku byla zrušena opravná položka k zásobám z minulých let a vytvořena nová opravná položka ve výši 95 tis. Kč. Opravná položka byla tvořena u toho majetku, jehož tržní cena se podle kvalifikovaného odhadu jeví nižší než skladová cena.

Dlouhodobý majetek

Způsob ocenění: pořizovacími cenami.

Náplň vlastních nákladů, kterými se oceňuje dlouhodobý hmotný majetek vytvořený ve vlastní režii :

-přímé náklady

-výrobní režie

Účetní jednotka provádí rovnoměrný způsob odpisování podle odpisového plánu, jehož základem jsou metody používané při vyčíslování daňových odpisů.

U daňových odpisů je použitý rovnoměrný způsob odpisování.

Dlouhodobý hmotný majetek, jehož ocenění nepřesahuje výši 40 tis. Kč se zahrnuje do nákladů takto:

-v ocenění nepřesahujícím 1 tis. Kč v okamžiku spotřeby přímo do nákladů na účet č. 50102

-v ocenění vyšším než 1 tis. Kč a nepřesahujícím 40 tis. Kč v okamžiku spotřeby přímo do nákladů na účet č. 50105

Dlouhodobý nehmotný majetek, jehož ocenění nepřesahuje výši 60 tis. Kč se zahrnuje v okamžiku spotřeby přímo do nákladů na účet č. 51819.

V roce 2020 nedošlo k významným změnám v metodice odpisování dlouhodobého majetku oproti minulému účetnímu období.

Ocenění cenných papírů a podílů

Společnost k rozvahovému dni nevlastnila žádné cenné papíry a podíly.

Opravné položky k majetku

Druh opravné položky	Způsob stanovení	Zdroj informací o určení výše
K pohledávkám	% z nominální hodnoty	Zákon o rezervách, posouzení vymahatelnosti pohledávky
K zásobám	Kvalifikovaný odhad	Posouzení odborného pracovníka

(v tis. Kč)

Opravné položky k:	Počáteční stav		Tvorba		Zúčtování		Konečný zůstatek	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	219	2020
K pohledávkám	379	374	0	0	5	304	374	70
K zásobám	49	27	27	95	49	27	27	95

Kurzové přepočty

Účetní jednotka v účetním období pro kurzové přepočty používala aktuální kursy ČNB.

Změny účetních metod a způsob uvádění srovnatelných údajů ve výkazech

V průběhu účetního období roku 2020 žádné takové změny nenastaly.

Doplňující údaje k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

Doměrky daně z příjmů za uplynulá účetní období nebyly.

Rozpis odloženého daňového závazku:

Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou odepisovaného majetku k rozvahovému dni činil 27.295 tis. Kč. Odložená daň byla vypočtena ve výši 19 % z uvedeného rozdílu a činí 5.186 tis. Kč.

Společnost v průběhu roku nečerpala ani nesplácela bankovní úvěr od peněžního ústavu.

Dlouhodobý majetek

Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

(v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Pozemky	2.906	2.869	0	0	2.906	2.869
Budovy, stavby	278.942	289.371	142.566	154.110	136.376	135.261
Samostatné movité věci a soubory	294.870	296.206	255.404	261.182	39.466	35.024
Nedokončený DHM	283	879	0	0	283	879
Oceňovací rozdíl k nab. majetku	22.516	22.516	22.516	22.516	0	0
Celkem	599.517	611.841	420.486	437.808	179.031	174.033

Rozpis přírůstků a úbytků majetku:

Přírůstky:

Budovy - zateplení a rekonstrukce plynové kotelny správní budovy ve výši 2.308 tis. Kč
- rekonstrukce a rozdělení budovy VST ve výši 779 tis. Kč

Stavby - pořízení nových teplovodů v rámci modernizace CZT v Přerově ve výši 7.569 tis. Kč

Zařazené samostatné movité věci

- rekonstrukce technologie v rámci modernizace CZT v Přerově ve výši 829 tis. Kč
- nová technologie v rámci modernizace CZT v Přerově ve výši 1.814 tis. Kč
- dodávkový automobil ve výši 441 tis. Kč

Úbytky :

Pozemky - prodej pozemku v rámci prodeje rekreačního zařízení v pořizovací ceně 37 tis. Kč

Budovy a stavby - prodej rekreačního zařízení v pořizovací ceně 227 tis. Kč

Samostatné movité věci

- vyřazení prodej rekreačního zařízení v pořizovací ceně 227 tis. Kč
- vyřazení vybavení v rámci prodeje rekreačního zařízení v pořizovací ceně 171 tis. Kč
- vyřazení technologie v souvislosti s pořízením nové v pořizovací ceně 1.264 tis. Kč

Dlouhodobý nehmotný majetek

(v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Software	1.364	1.300	1.351	1.300	13	0
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	203	681	139	195	64	486
Nedokončený DNM	2	7	0	0	2	7
Celkem	1.569	1.988	1.490	1.495	79	493

Rozpis přírůstků a úbytků majetku:

Pořízení věcných břemen na přístup a údržbu našeho zařízení v celkové hodnotě 478 tis. Kč.

Úbytky :

Vyřazení starého software v pořizovací ceně 64 tis. Kč.

Přehled majetku výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením

Nemáme k dispozici aktuální tržní ocenění.

Finanční pronájem

Účetní jednotka neměla v průběhu roku 2020 v platnosti žádné smlouvy na finanční pronájem dlouhodobého majetku.

Další doplňující informace k dlouhodobému majetku

- dlouhodobý majetek, který byl zastaven: není
- přecenění dlouhodobého finančního majetku na reálnou hodnotu : není

Společnost Teplo Přerov a.s neobdržela ve sledovaném období žádnou investiční dotaci.

V rámci programu Antivirus jsme obdrželi dotaci od úřadu práce v celkové výši 181 tis. Kč

Pohledávky a závazky

Pohledávky

(v tis. Kč)

Počet dnů	Předchozí období	Sledované období
Dlouhodobé z obchodních vztahů	0	0
Dlouhodobé ostatní	0	0
Dlouhodobé celkem	0	0
Krátkodobé z obchodních vztahů	21.459	17.907
Krátkodobé – Dohadné účty aktivní	56	497
Krátkodobé ostatní	1.321	3.221
Krátkodobé celkem	22.836	21.625

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

Pohledávky po lhůtě splatnosti:

(v tis. Kč)

Počet dnů	Předchozí období		Sledované období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30 dnů	706	0	152	0
30-60 dnů	6	0	0	0
60-90 dnů	0	0	0	0
90-180 dnů	0	0	0	0
180 dnů – 5 let	304	0	0	0
Nad 5 let	66	4	70	4

Pohledávky po lhůtě splatnosti nad 1 rok jsou předmětem soudních žalob. K jejich nominální hodnotě jsou vytvořeny daňové a účetní opravné položky. K pohledávkám po lhůtě splatnosti jsou vytvořeny daňové a účetní opravné položky ve výši 70 tis. Kč.

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Pohledávky k podnikům ve skupině vč. půjček:	2.885	1.875
Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo jištěné jiným způsobem:	0	0
Výše pohledávek v cizí měně:	0	0

Závazky

(v tis. Kč)

Závazky	Předchozí období	Sledované období
Dlouhodobé z obchodních vztahů	0	0
Dlouhodobé – odložený daňový závazek	5.485	5.186
Dlouhodobé ostatní	0	0
Dlouhodobé celkem	5.485	5.186
Krátkodobé z obchodních vztahů	11.593	8.772
Krátkodobé – Dohadné účty pasivní	2.566	3.270
Krátkodobé ostatní	1.933	3.499
Krátkodobé celkem	16.092	15.541

	2019	2020
Souhrnná výše závazků po lhůtě splatnosti:	2	12
Závazky k podnikům ve skupině:	1.726	511
Závazky kryté podle zástavního práva nebo jištěné jiným způsobem:	0	0
Výše závazků v cizí měně:	0	0
Splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení:	0	0
Splatné závazky pojistného na zdravotní pojištění:	0	0
Daňové nedoplatky:	0	0

Vlastní kapitál

Přehled o změnách vlastního kapitálu je uvedený v samostatném výkazu.

Valná hromada společnosti schválila převod prostředků z investičního fondu na nerozdělený zisk ve výši 36.826 tis. Kč.

Po tomto převodu činil nerozdělený zisk částku ve výši 50.789 v tis. Kč a byl rozdělen takto:

- příděl do sociálního fondu 400
- tantiémy 389
- výplata dividend 50.000

Na základě projednání návrhu vedení a.s. předloží představenstvo návrh na rozdělení hospodářského výsledku za celý kalendářní rok 2020 ke schválení valné hromadě v průběhu roku 2021.

Základní informace o základním kapitálu :

- byl vydán 1 ks neobchodovatelné akcie na jméno ve výši 172.339.000,- Kč
- rozhodnutím jediného akcionáře společnosti Statutárního města Přerova ze dne 13.10.2008 vykonávajícího působnost valné hromady bylo schváleno zvýšení základního kapitálu upsáním nové akcie nepeněžitým vkladem ve výši 2.794.000 Kč. Zvýšení základního kapitálu bylo zapsáno dne 27.2.2009.

Informace o údajích nevykázaných v rozvaze

Společnost neuzavřela žádné operace, které by nebyly vykázány v rozvaze a jejichž rizika nebo užítky by byly významné pro posouzení finanční situace společnosti.

Informace o transakcích se spřízněnými osobami

Společnost uzavřela všechny transakce se spřízněnými osobami za běžných tržních podmínek.

Informace o nákladech za audit, ověřovací služby, daňové poradenství a jiné neauditorské služby

Společnost vynaložila na výše uvedené služby částku 70 tis. Kč.

Rezervy

(v tis. Kč)

Rezervy	Poč.stav	Tvorba	Čerpání	Rozpouštění	Konečný stav
Zákonné	0	0	0	0	0
Účetní	0	0	0	0	0

Výnosy

(v tis. Kč)

	Minulé období			Sledované období		
	celkem	tuzemsko	zahraničí	celkem	tuzemsko	zahraničí
Tržby za prodej zboží	762	762	0	0	0	0
Tržby z prodeje vl. výr.	5.145	5.145	0	5.154	5.154	0
Tržby z prodeje služeb	173.924	173.924	0	170.677	170.677	0
Ostatní výnosy	16.689	16.689	0	4.557	4.557	0
Celkem	196.520	196.520	0	180.388	180.388	0

Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

Účetní jednotka nevynaložila v průběhu účetního období žádné výdaje na výzkum a vývoj.

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 schopnost plnit své závazky.

Připravované skutečnosti pro následující rok

Pro následující kalendářní rok 2021 nepředpokládáme žádné skutečnosti, které by mohly ohrozit majetkovou nebo finanční situaci společnosti.

Ke dni sestavení účetní závěrky nepředpokládáme, že by v průběhu roku 2021 stávající epidemie koronaviru významně ovlivnila prodej tepla a teplé vody. Vzhledem k případným finančním problémům u některých našich odběratelů může ale dojít k navýšení pohledávek po lhůtě splatnosti. Vůči takovým pohledávkám budeme tvořit účetní a daňové opravné položky podle interních směrnic.

Události po rozvahovém dni

V období mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by významně ovlivnily vykázané údaje.

Sestaveno dne:

Sestavil:

Podpis statutárního zástupce:

28. 2. 2021

Ing. Budka





Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31.12.2020

Teplo Přerov a.s.**IČ 25391453**

(v tis. Kč)

Položka vlastního kapitálu	Počáteční zůstatek	Přírůstek	Úbytek	Konečný zůstatek	Vyplacené podíly na zisku
Základní kapitál zapsaný v OR (účet 411)	175.133	0	0	175.133	0
Základní kapitál nezapsaný v OR (účet 419)	0	0	0	0	0
Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (účet 252)	0	0	0	0	0
Součet (411+419-252)	175.133	0	0	175.133	0
Ážio (účet 412)	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy (účet 413)	8.476	0	0	8.476	0
Rozdíly z přecenění (účty 414 až 418)	-6	0	0	-6	0
Rezervní fondy (účet 421)	0	0	0	0	0
Statutární a ostatní fondy (účtová skupina 42)	208.639	820	37.447	172.012	36.826
Nerozdělený zisk ML (účet 428)	13.963	0	13.963	0	13.174
Neuhrazená ztráta ML (účet 429)	0	0	0	0	0
Jiný výsledek hospodaření ML (účet 427)	0	0	0	0	0
Zisk/ztráta za účetní období po zdanění (účet 710)	0	16.335	0	16.335	0
Vyplacené zálohy na výplatu podílů na zisku (účet 432)	0	0	0	0	0
Celkem	406.205	17.155	51.410	371.950	50.000

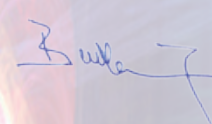
Sestaveno dne:

Podpis statutárního orgánu

Osoba odpovědná za účetnictví

28. 2. 2021






PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH 2020

Teplo Přerov a.s., IČ 25391453

V tis.Kč

P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku úč. období	223.328
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	20.167
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	15.591
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv Umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	19.269
A.1.2.	Změna stavu opravných položek změna stavu rezerv	0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (+/-)	-1.137
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku (-)	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění DM Vyúčtované výnosové úroky (-)	-2.541
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami (Z+A.1.)	35.758
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	1.439
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohad- ných účtů aktivních	1.506
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozliše- ní a dohadných účtů pasivních	-572
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	505
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	0
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami (A*+A.2.)	37.197
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku (-)	0
A.4.	Přijaté úroky (+)	2.541
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky daně za minulá období (-)	-3.832
A.7.	Přijaté podíly na zisku (+)	0
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti (A**+A.3.+A.4.+A.5.+A.6.+A.7.)	35.906
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv (-)	-14.685
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv (+)	1.137
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám (-)	0
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (B.1.+B.2.+B.3)	-13.548
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	-299
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-50.590
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, ážia, popř. fondů ze zisku, včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	0
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-590
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a finanční vypořádání se společníky v.o.s. a komplementáři u k.s. (-)	-50.000
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti (C.1.+C.2.+C.3.)	-50.889
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků (A*** + B*** + C***)	-28.531
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období (P + F)	194.797

Sestaveno dne:

Podpis statutárního orgánu

Osoba odpovědná za účetnictví

28.2.2021



David Murovinský
Kačíkova

Bulka

Auditorská zpráva nezávislého auditora pro jediného akcionáře společnosti Teplo Přerov a.s.

V Přerově dne 22. 3. 2021

Zakázka a její provedení

Byla jsem pověřena jediným akcionářem společnosti

Teplo Přerov a.s.
Přerov, Přerov I – Město, Blahoslavova 1499/7, PSČ 750 02
IČ : 253 91 453

abych provedla ověření účetní závěrky k 31. prosinci 2020, resp. za období od 1.1.2020 do 31.12.2020

S ohledem na množství účetních dokladů a účetních operací byla zakázka zpracována v průběhu listopadu 2020 až března 2021 v sídle auditora a v sídle auditované společnosti.

Přezkoušení bylo provedeno podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a podle směrnic Komory auditorů ČR auditorkou Ing. Pavlou Židlíkovou, která je držitelkou osvědčení ev.č. 1470 Komory auditorů České republiky.

Vedení společnosti mi poskytlo potřebné informace a předložilo příslušné podklady.

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Teplo Přerov a.s., Přerov, (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2020, výkazu zisku a ztráty za období 1.1.-31.12.2020 a přílohy této účetní závěrky, která popisuje obsah použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě Obecné údaje přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Teplo Přerov a.s., Přerov k 31. prosinci 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období 1.1.-31.12.2020 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje odpovědnost 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 nezávislá a splnila jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždila, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen 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 statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj 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 nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, 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 mou povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mou povinností :

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné 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 mohla vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohla navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohla vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdou k závěru, že taková významná nejistota existuje, je mou povinností upozornit ve zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Moje závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získala do data mé zprávy. 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 závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Mou povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinila, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a moji zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá vedení společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydávám žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či mými znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistím, že tomu tak není, jsem povinna zjištěné skutečnosti uvést ve své zprávě.

V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích nic takového nezjistila.



Ing. Pavla Židliková

Pověřený auditor:
Ing. Pavla Židliková
Pod Skalkou 3, Přerov
č. osvědčení 1470

