

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2020



TEPLÁRNA PÍSEK, a. s.

OBSAH

Základní identifikační údaje	2
Předmět podnikání	2
Úvodní slova předsedy představenstva	3
Orgány společnosti	4
Organizační struktura	5
Struktura vlastníků společnosti	6
Údaje o cenných papírech	6
Zpráva představenstva	7
Výroba a prodej	10
Investice a opravy	12
Zaměstnanci a sociální politika	14
Ekologie	15
Výsledky hospodaření společnosti	17
Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanými osobami	22
Zpráva nezávislého auditora	25
Zpráva dozorčí rady	28
Finanční část	29
Rozvaha – aktiva	30
Rozvaha – pasiva	31
Výkaz zisku a ztráty	32
Přehled o peněžních tocích	33
Přehled o změnách vlastního kapitálu	34
Příloha v účetní závěrce za rok 2020	35
Informace pro akcionáře	54
Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu a ověření účetní závěrky	55

ZÁKLADNÍ IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

Právní forma: **akciová společnost**

Základní kapitál: **190 928 tis. Kč**

IČ: **608 26 801**

DIČ: **CZ 608 26 801**

Veřejně obchodovatelné akcie **počet kusů: 190 928**
jmenovitá hodnota: 1000 Kč

Bankovní spojení: **ČSOB, a.s.**

Číslo účtu: **109674455/0300**

Obchodní rejstřík: **Krajský soud v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 640**

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ

- nákup, rozvod a prodej tepla včetně poskytování služeb souvisejících s dodávkou, odběrem a používáním tepla
- výroba tepla, výroba a prodej elektřiny
- údržba, opravy, rekonstrukce a modernizace teplárenských zařízení
- výstavba teplárenských děl a zařízení potřebných pro jejich provoz
- silniční motorová doprava nákladní
- zámečnictví, nástrojářství
- montáž, opravy, revize a zkoušky tlakových zařízení a nádob na plyny
- výroba tepelné energie a rozvod tepelné energie, nepodléhající licenci realizovaná ze zdrojů tepelné energie s instalovaným výkonem jednoho zdroje nad 50 kW
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA

Vážení akcionáři,

minulé úvodní slovo jsem končil informací o ekologizaci našeho hlavního zdroje, konkrétně o vyhlášení výběrového řízení na zhotovitele stavby biomasového kotle K13. Rok 2020 jsme tedy začali netradičně výběrem zhotovitele, který podal nejlepší nabídku, firmu POLATA s.r.o. Smlouva se zhotovitelem byla podepsaná už 14. února 2020 a hned nato byla bohužel všechna naše rozhodnutí ovlivňovaná celosvětovou epidemií.

Subdodavatel kotle, Litevská firma ENERSTENA byla těžce zasažena covidovou epidemií, ale i nečekané vícepráce, například na zpevnění a vyspádování dna prostoru skládky štěpky způsobily, že se stavba dostávala do skluzu. Přesto zhotovitel učinil opatření, aby byl skluz pokud možno odstraněn. Při změně využití části skládky uhlí byl zjištěn přebytek zásoby uhlí v ceně 5,6 mil. Kč, což výrazně ovlivňuje výsledek hospodaření společnosti.

V souvislosti s touto stavbou byl naplánován další postup ekologizace zdroje teplárna Písek, jehož cílem bylo snížení výroby tepla z uhlí a tím snížení množství emisí CO₂. V dubnu bylo provedeno odstavení kotle K12 po 33 letém provozu, dále přetypování kotle K11 pod 20 MW následované změnou integrovaného povolení. Vzhledem k tomu, že jsme díky změnám na zdroji snížili celkový instalovaný příkon, zažádali jsme o vyřazení z emisního obchodování. Rozhodnutí o vyřazení vydalo MŽP dne 25. 6. 2020 a tím jsme skončili s emisními povolenkami. I tak nás emisní povolenky v roce 2020 stály téměř 13 milionů korun.

Součástí ekologizace společnosti byl také záměr získání „zeleného tepla“ z bioplynové stanice v průmyslové zóně. Propojení soustav SZT, investice za 35 milionů korun byla připravena a ve výběrovém řízení na zhotovitele byla úspěšná firma SYSTHERM s.r.o. s podmínkou uvedením do předběžného provozu v prosinci 2020. Přes všechny problémy byla stavba dokončena včas a dnes již nakupujeme toto zbytkové odpadní teplo, které máme smluvně zajištěno na příštích 12 let za výhodnou cenu. Pro finanční zajištění této stavby a zdárné ukončení akce „Propojení soustav SZT v Písku za účelem úspor primární energie“ jsme čerpali úvěr a byla podána žádost o dotaci.

Ve stínu těchto finančně náročných investic bylo nutné vybudovat menší záložní zdroj, plynový kotel na HVS Dukla. Stavba byla zahájena v polovině roku 2019 a dokončena v únoru 2020. O jak důležitou stavbu, pořízenou bez dotace, se jedná, jsme si uvědomili až v prosinci, při řešení havárie kotle K24.

K havárii došlo 25. listopadu u výstupního potrubí páry z kotle K24. Kotel musel být v těchto mrazivých dnech odstaven a i při zapojení všech našich zdrojů, byl nedostatek ve výrobě tepla u některých koncových odběratelů znatelný. Kotel byl v záruce, zhotovitel okamžitě nastoupil k odstranění havárie a provoz byl obnoven 4. 12. 2020.

V březnu 2018 jsme zahájili stavbu „Přechod parovodu na horkovod - Písek“, jejíž zhotovitelem je firma SYSTHERM s.r.o., za 175 milionů korun bez DPH s termínem realizace v letech 2018 - 2020. Poslední etapa v Zeyerově ulici byla úspěšně dokončena před koncem roku. K úplnému ukončení výroby páry ještě musíme zrealizovat připravovaný projekt „Horkovod do TVS Hradiště“, který začneme realizovat v polovině roku 2021.

Vážení akcionáři, jsem rád, že i přes celosvětovou epidemii covidu se podařilo dosáhnout dobrého výsledku v hospodaření naší společnosti a za to paní ředitelce a jejímu kolektivu děkuji. Mohu konstatovat, že celková modernizace a ekologizace našich provozů pokračuje rychleji, než nám ukládá „Tepelná koncepce města Písek“ schválená zastupitelstvem města v únoru 2017.

Písek dne 15. března 2021



Karel Vodička

ORGÁNY SPOLEČNOSTI

PŘEDSTAVENSTVO a.s.

Předseda představenstva	Karel Vodička
Místopředseda představenstva	JUDr. Jan Taraba
Člen představenstva	Marek Anděl
Člen představenstva	JUDr. Ondřej Veselý
Člen představenstva	JUDr. Ing. Michal Čapek (od 13. 5. 2020)

VÝKONNÝ MANAGEMENT a.s.

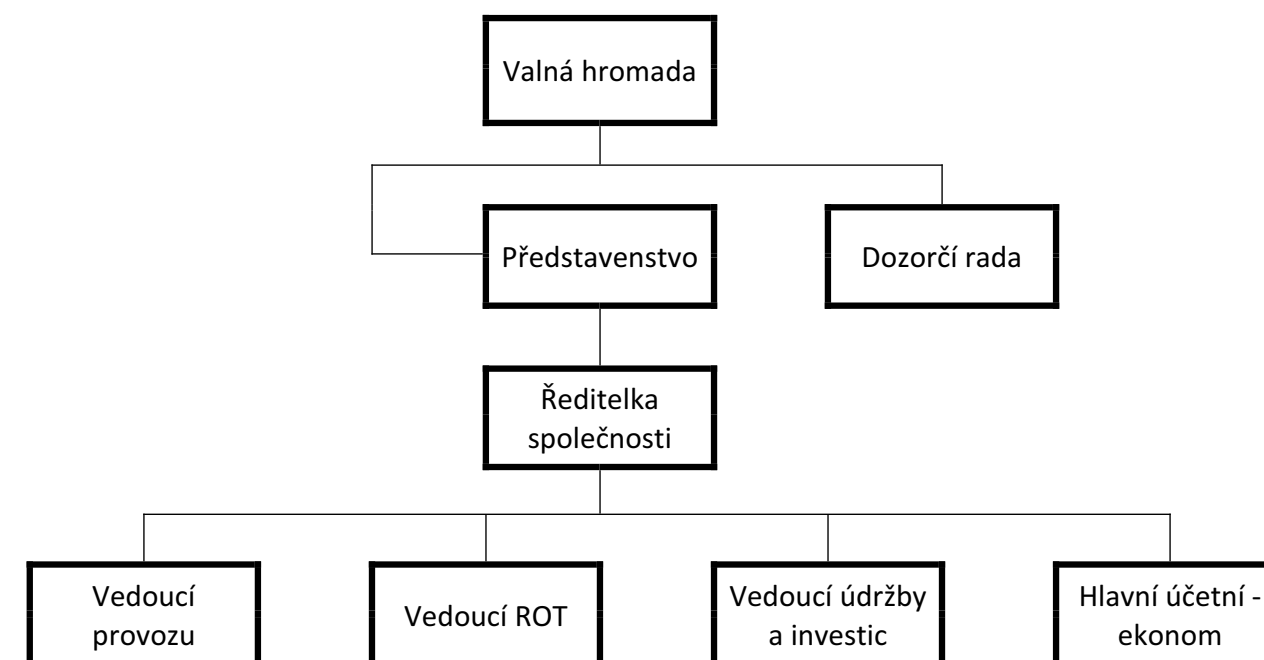
Ředitelství společnosti

Ředitelka	Mgr. Andrea Žáková
-----------	---------------------------

DOZORČÍ RADA a.s.

Předseda dozorčí rady	Doc. Ing. Jiří Vašíček, CSc.
Člen dozorčí rady	Ing. Tomáš Posekaný
Člen dozorčí rady	MUDr. Rudolf Tyll
Člen dozorčí rady	Svatopluk Urban

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA



STRUKTURA VLASTNÍKŮ SPOLEČNOSTI

Osoby s 5 % podílem na hlasovacích právech emitenta

Uvádíme osoby dle údajů z výpisu z Centrálního depozitáře cenných papírů ze dne 6. 5. 2020, které má emitent k dispozici.

Název, sídlo, IČ	podíl na hlasovacích právech
Město Písek, Velké nám. 114/3, IČ: 00249998	75,59 %
Jan Polata, J. Mařánka 1057, Milevsko, fyzická osoba - vlastník dne 23. 11. 2020 zemřel - dědické řízení	14,58 %

ÚDAJE O CENNÝCH PAPIŘECH

Celkový objem emise činí 190 928 ks akcií na majitele v zaknihované podobě. Nominální hodnota je 1 000 Kč/ks. 46 602 ks akcií, tzn. 24,41 % základního kapitálu, je umístěno mezi veřejností.

Společnost nevydala žádné cenné papíry, které opravňují k uplatnění práva na výměnu za jiné účastnické cenné papíry nebo na přednostní úpis jiných účastnických cenných papírů.

Údaje o počtu akcií, které jsou v majetku členů představenstva, dozorčí rady a výkonného managementu.

Představenstvo	0
Dozorčí rada	6
Výkonný management	0

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA

Základní legislativní podmínky pro výkon činnosti

Podmínky pro provozování společnosti na základě zákona č. 458/2000 Sb. O podmínkách podnikání a o výkonu státní správy v energetických odvětvích a o změně některých zákonů (energetický zákon) v úplném znění zákona jsou zajištěny rozhodnutím o udělení licence na výrobu tepla, na rozvod tepla a výrobu elektrické energie.

Ekologické podmínky provozu teplárny byly Teplárně Písek, a.s. stanoveny rozhodnutím Krajského úřadu v Českých Budějovicích a vydáním integrovaného povolení pro zařízení na výrobu a rozvod tepelné energie a elektrické energie dle zákona č. 76/2002 Sb. O integrované prevenci a omezování znečištění (zákon o integrované prevenci).

Vzhledem k tomu, že v roce 2020 byl zahájen projekt ekologizace teplárny, došlo na zdroji k významným změnám a byla vydána změna integrovaného povolení.

V dubnu 2020 byl definitivně ukončen provoz uhelného kotle K 12. Uhlenný kotel K 11 byl přetypován na snížený instalovaný příkon pod 20 MW.

25. 6. 2020 bylo obdrženo Rozhodnutí MŽP o zrušení povolení k emisím skleníkových plynů a tím byla vyřazena teplárna z emisního obchodování.

Splnění ekologických emisních limitů je realizováno spalováním uhlí s nízkým obsahem síry na základě smlouvy s dodavatelem.

Na jaře 2020 byla zahájena výstavba biomasového kotle K 13.

Záložní zdroj plynová kotelná Výtopna Samoty má vlastní povolení k provozu dle zákona o ochraně ovzduší. Kotelná je využívána jako hlavní zdroj v době odstávky teplárny, dále jako špičkový a záložní zdroj.

V únoru 2020 byl uveden do provozu další záložní zdroj tepla plynový kotel HVS Dukla s instalovaným příkonem <5 MW, který má taktéž svoje vlastní povolení k provozu dle zákona o ochraně ovzduší.



Základní technické údaje provozovaných zařízení

Kotel	Instalovaný výkon MWt	Palivo
K 11 do 18. 04. 2020	24	HU + směs HU s 16 % biomasy, TTO
K 11 od 19. 04. 2020	17,43	HU + směs HU s 16 % biomasy, TTO
K 12 do 16. 04. 2020	24	HU + směs HU s 16 % biomasy, TTO
K 24	18,35	zemní plyn
K 31	4,75	zemní plyn

HU – hnědé uhlí, TTO – těžký topný olej



Turbína	Instalovaný výkon MWe	Typ
TG 1	6,0	protitlaká
TG 2	1,8	protitlaká



Horkovodní stanice	16 + 23 + 24 + 20 MW
Trasa parovodní sítě	7,406 km
Trasa horkovodní sítě	23,642 km
Trasa teplovodní sítě	13,024 km

Celkem odběratelů	556
Počet připojených bytů	8193
z toho na primár	295
z toho na sekundár	7 898

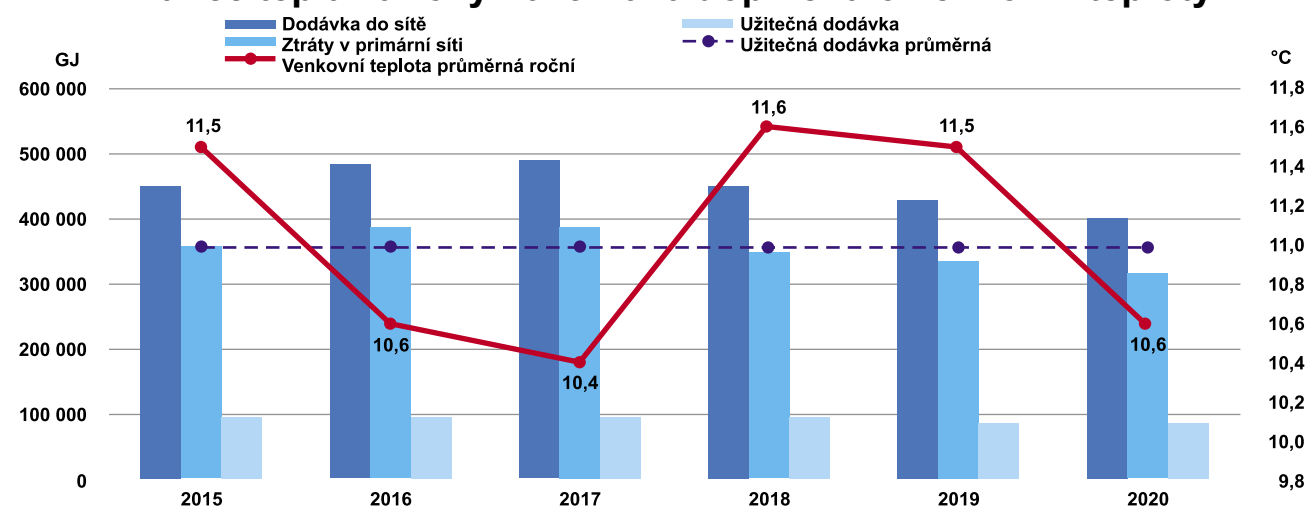


VÝROBA A PRODEJ

Tepelná energie

Dodávky tepelné energie do sítí byly v průběhu roku 2020 zajišťovány v plné výši a byly plynulé. Oproti roku 2019 došlo ke snížení o 6,0 %, tj. o 26,0 TJ. Důvodem snížení dodávky tepelné energie je pokračující přechod části parovodních rozvodů na horkovodní. Dodávka tepla je nadále ovlivněna energetickými úsporami odběratelů tepla.

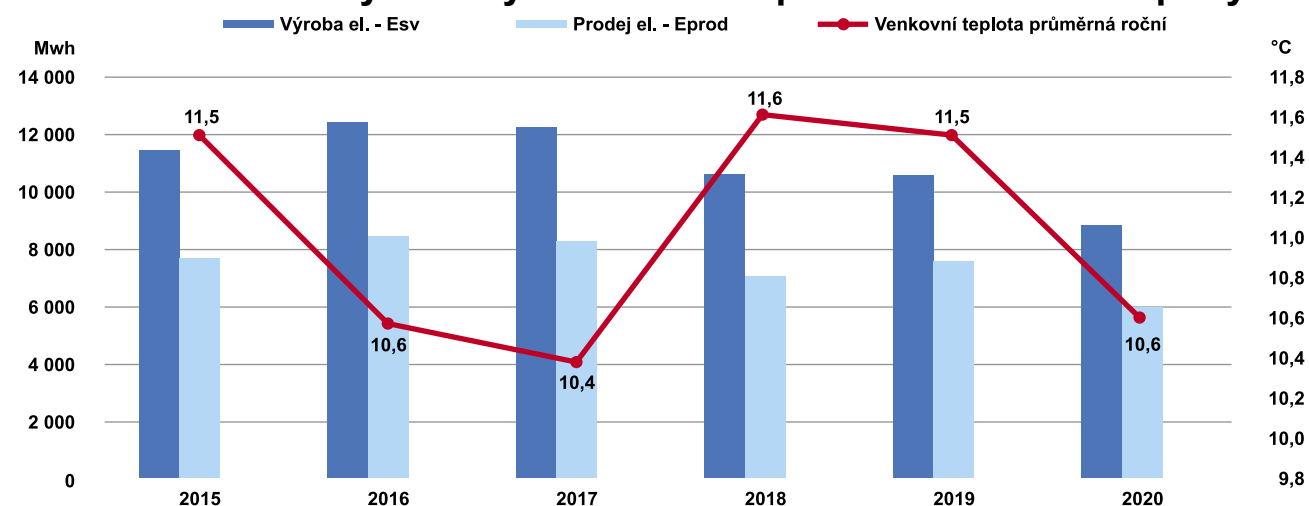
Bilance tepla za roky 2015-2020 doplněná o venkovní teploty



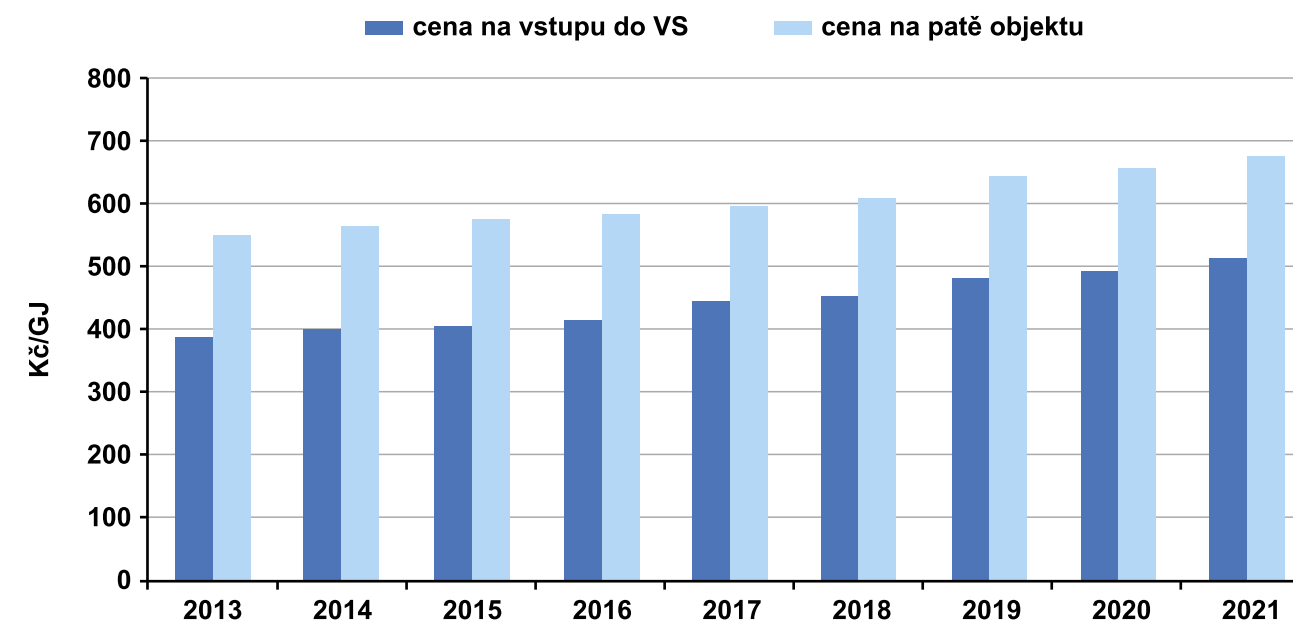
Elektrická energie

Výroba elektrické energie se snížila v roce 2020 o 16 %, tj. o 1 732 MWh oproti roku 2019 a v prodeji energie došlo ke snížení o 22 %, tj. o 1 653 MWh. Důvodem zvýšeného poklesu výroby a prodeje oproti předchozím rokům je trvalé ukončení provozu kotle K 12 o jmenovitém tepelném výkonu 24 MWt a snížení jmenovitého tepelného výkonu kotle K 11 z 24 MWt na 17,438 MWt. S tím souvisí snížení protitlaké výroby a prodeje elektrické energie. Z turbosoustrojí TG 1 a TG 2 je provozována od dubna pouze turbína TG 2 s nižším elektrickým výkonem 1,8 MWe.

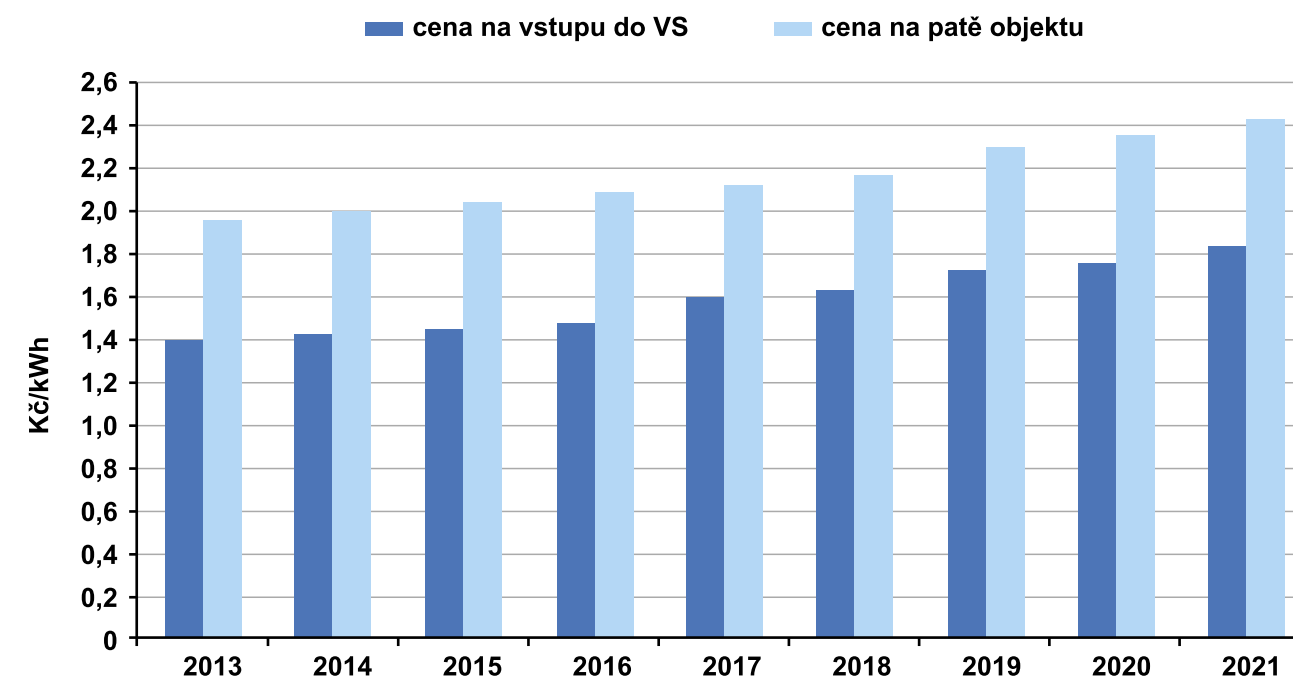
Bilance elektřiny za roky 2015-2020 doplněná o venkovní teploty



Ceny tepelné energie za roky 2013 - 2021 včetně DPH v Kč za GJ



Ceny tepelné energie za roky 2013 - 2021 včetně DPH v Kč za kWh



DPH v roce 2013 až 2019 byla 15 %

DPH v roce 2020 byla 10 % na topení po celý rok, na ohřev teplé vody na výměňkových stanicích byla v měsících leden až duben 15 % a v měsících květen až prosinec 2020 byla 10 %

DPH v roce 2021 je 10 %

INVESTICE A OPRAVY

Investice a opravy jsou účetně i fyzicky realizovány odděleně pro vlastní majetek Teplárny Písek, a.s. a pronajatý majetek (tj. výměníkové stanice a sekundární rozvody tepla).

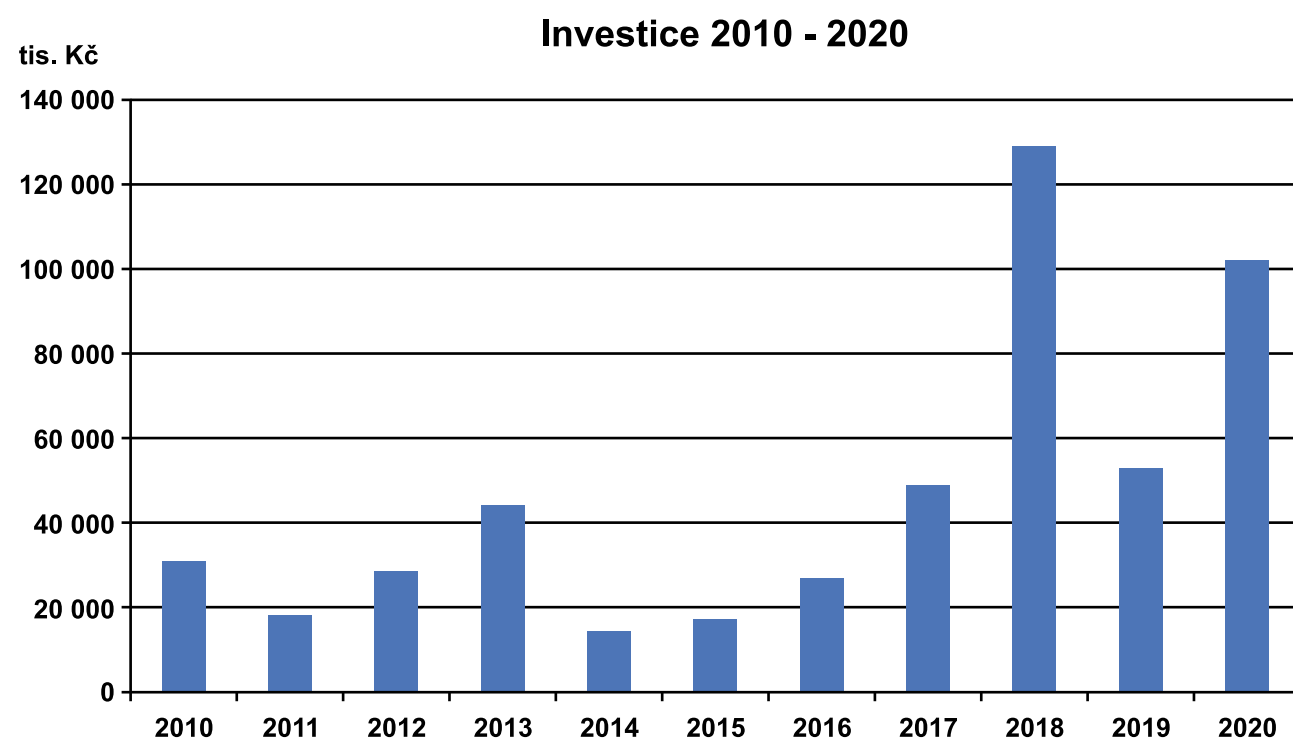
Investice

Celkové investice v roce 2020 v rozsahu 102,232 mil. Kč byly rozděleny na investice do vlastního majetku Teplárny Písek, a.s. ve výši 100,064 mil. Kč a do pronajatého majetku ve výši 2,168 mil. Kč.

V roce 2020 byly na Teplárně Písek, a.s. ve vlastním majetku realizovány stěžejní investice: Přejít na horkovod - etapa 3.2, Horkovodní přípojka Václavské náměstí čp. 313, Teplovodní přípojka využití zbytkového tepla z průmyslové zóny, Dodávka kotelny na biomasu v areálu Teplárny Písek a Rekonstrukce řídicího systému KPS Hradiště včetně komunikace.

Dále byly zahájeny přípravné a projekční práce na investiční akci: Horkovod do TVS Hradiště, Horkovodní přípojka Policie ČR a Teplovod Pechouškův kopec.

Na pronajatém majetku byly realizovány především investice: Rekonstrukce výměníkové stanice JIH III, Teplovodní přípojka a KPS Svatoš sekce C, Teplovodní přípojka Amerika II objekt D a KPS Václavské náměstí čp. 313.



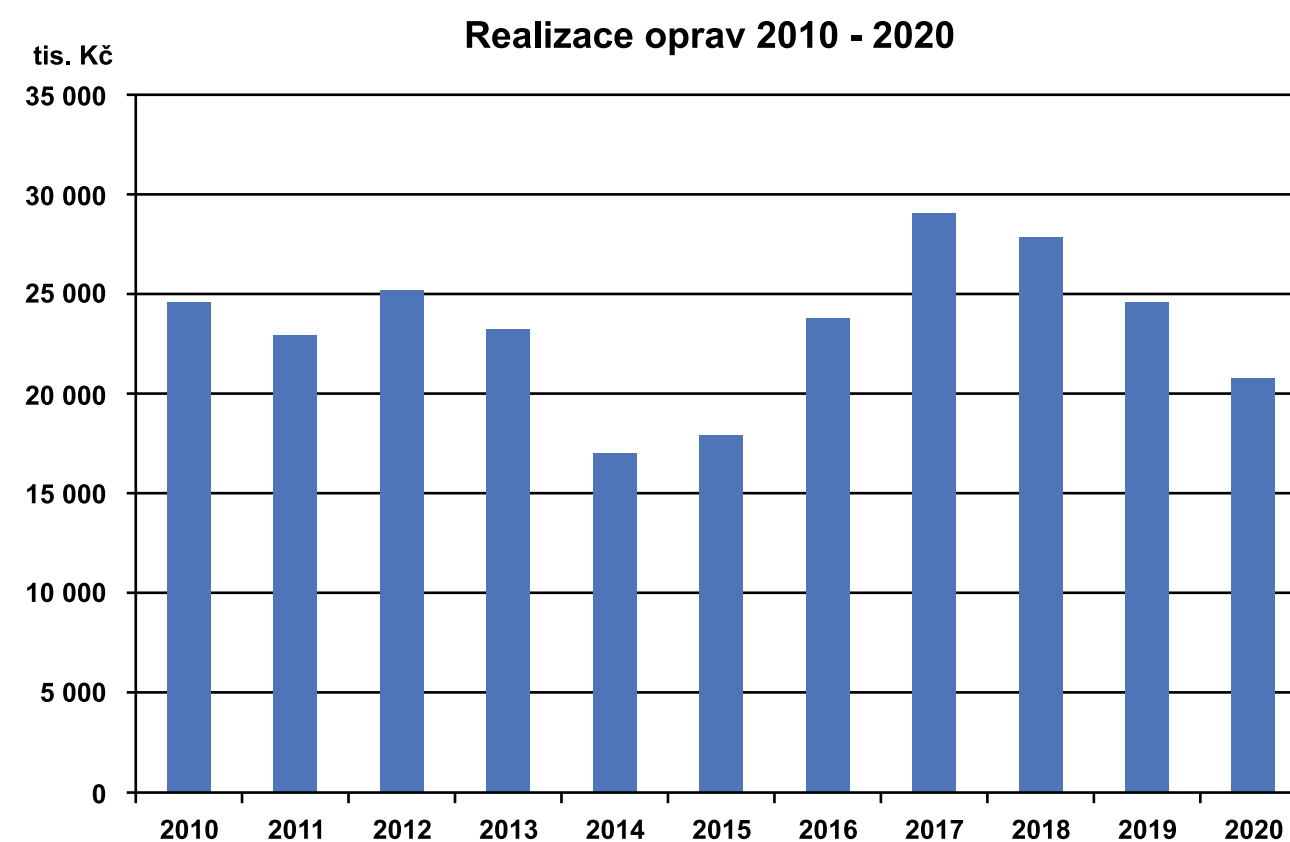
Opravy

Celkové opravy v roce 2020 v rozsahu 26,962 mil. Kč byly rozděleny na opravy vlastního majetku Teplárny Písek, a.s. ve výši 20,868 mil. Kč a opravy pronajatého majetku ve výši 6,094 mil. Kč.

V roce 2020 byly na Teplárně Písek, a.s. na vlastním majetku realizovány významné opravy – výměna sálavého přehříváku kotle K 11, revize a opravy elektroodlučovačů a umělých tahů kotle K 11 – ventilátorů. Vlastními pracovníky údržby byla provedena generální oprava mokrého vynašeče strusky kotle K 11.

Na pronajatém majetku byly realizovány především opravy teplovodních rozvodů v ulici Hradištská a Kollárova 1584 a dále opravy dožilých částí technologií jednotlivých kompaktních předávacích stanic. Byla provedena výměna oken v budově TH Samoty. Vlastní pracovníci rozvodů byli současně využíváni k demontáži staré technologie ve výměníkových stanicích HVS JIH I, HVS JIH III a HVS EGC II.

Zemní a stavební práce na opravách rozvodů jsou prováděny z části vlastními pracovníky a vlastní mechanizací teplárny.



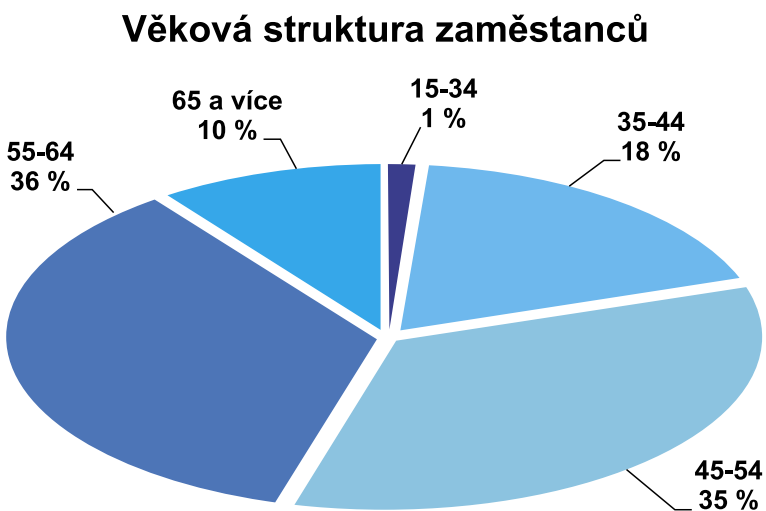
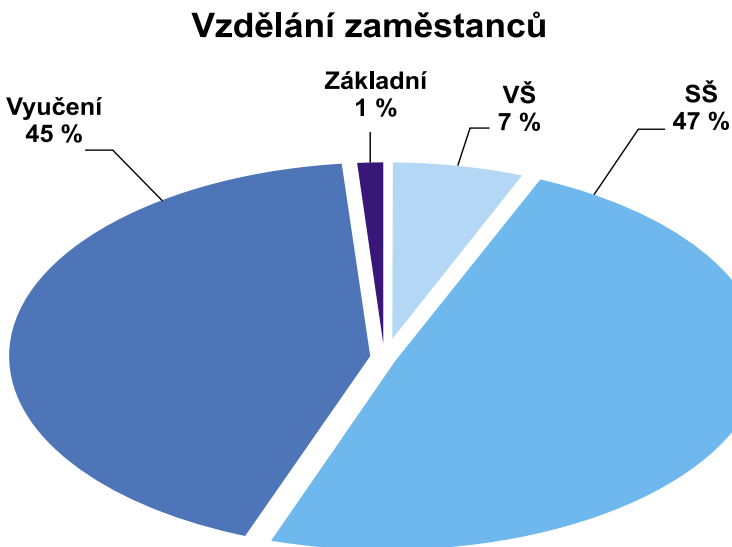
ZAMĚSTNANCI A SOCIÁLNÍ POLITIKA

K 31. 12. 2020 bylo ve stavu 81 zaměstnanců společnosti.

Zdravotní péče o zaměstnance je zajištěna „Smlouvou o poskytování pracovně-lékařských služeb“ s praktickým lékařem na provádění preventivních prohlídek a hodnocení zdravotního stavu za účelem posuzování zdravotní způsobilosti k práci a na pravidelný dohled na rizikových pracovištích.

Sociální fond na základě uzavřené kolektivní smlouvy a odsouhlasení valnou hromadou pokrývá centrální část (příspěvek na stravování, životní výročí, dárce krve, odchod do důchodu) a univerzální poukázky Unišek+, které lze použít k úhradě volnočasových aktivit - rekreace, vzdělávání, kultura, sport, relaxace a zdraví.

Vzdělávání zaměstnanců je zajišťováno formou profesních školení, kurzů a seminářů.



EKOLOGIE

Teplárna Písek, a.s. má integrovaným povolením stanoveny podmínky provozu z hlediska ochrany životního prostředí. Jsou stanoveny limity pro emise, odpadní vody a nakládání s odpady. Dodržování podmínek se v průběhu roku kontroluje, jsou prováděna autorizovaná měření a rozbor. Výsledky jsou reportovány formou ročních hlášení do Integrovaného systému plnění ohlašovacích povinností (ISPOP). Všechny podmínky provozu byly v roce 2020 splněny.

Množství vypouštěných znečišťujících látek se zjišťuje na základě jednorázových autorizovaných měření. Výsledky jsou podkladem pro výpočet poplatků a ve smyslu zákona o ovzduší č. 201/2012 Sb. jsou zveřejňovány.

Následující tabulka dává přehled dosahovaných hodnot emisního zatížení za posledních 5 let.

	Teplárna Písek				Výtopna Samoty			
tuny	TZL	SO ₂	NO _x	CO	TZL	SO ₂	NO _x	CO
2016	4,91	298,74	54,74	15,55	0,06	7,53	3,68	0,21
2017	4,59	197,69	65,43	13,87	0,03	1,12	0,29	0,06
2018	3,57	155,93	48,62	5,36	0,03	0,12	0,46	0,01
2019	3,07	95,41	42,72	10,85	0	0	0,78	0
2020	2,58	99,85	36,93	6,99	0	0	1,37	0,02

Pro teplárnu je za účelem dodržení množství emisí oxidu siřičitého smluvně zajištěna dodávka hnědého uhlí s nízkým obsahem síry. Ke snižování emise tuhých znečišťujících látek slouží elektrostatické odlučovače. V rámci ochrany ovzduší před znečišťujícími látkami je zde instalováno pro vlastní potřebu kontinuální měření koncentrace emisí - analyzátory Siemens a Sick s vyhodnocovací jednotkou MINITAL.

Teplárna Písek, a.s. byla do 25. 6. 2020 zařazena do systému obchodování s emisemi CO₂. V rámci snižování množství emisí CO₂ pokračuje spalování biomasy v koncentraci max. 16 % hmotnostních.

Výtopna Samoty byla v provozu v době letní odstávky teplárny. Vzhledem k utlumení výroby tepla z uhlí, byla výtopna v provozu i v době výstavby biomasového kotle od října do prosince, jako druhý hlavní zdroj v soustavě zásobování teplem. V ostatních měsících roku byla udržována jako záložní zdroj.

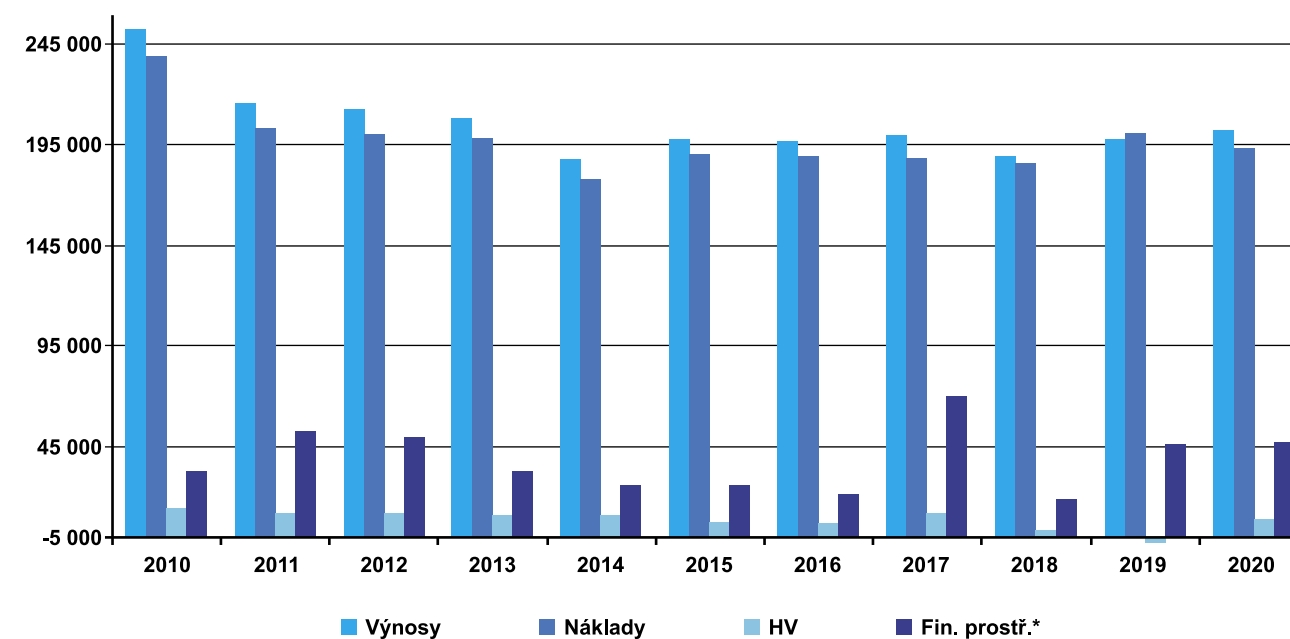
Z důvodu havárie parního potrubí pro vyvedení tepelného výkonu z kotle na Výtopně Samoty byl využit na přelomu listopadu/prosince i záložní plynový kotel HVS Dukla, který je udržován v režimu záložního zdroje pro špičkovací účely.



VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

Za účetní období roku 2020 činil výsledek hospodaření před zdaněním 10 932 tis. Kč. Společnost v roce 2020 vykázala základ daně z příjmů ve výši 4 715 tis. Kč. Po odečtení části daňové ztráty z minulých let ve výši 4 715 tis. Kč dle § 34 Zákona č. 586/1992 Sb. o daních z příjmů je výsledná daňová povinnost pro rok 2020 nula. Po proúčtování odložené daně z příjmů právnických osob ve výši 1 595 tis. Kč činil hospodářský výsledek společnosti po zdanění 9 337 tis. Kč. Zisk se skládá z části vzniklé proúčtováním inventarizačního přebytku uhlí zjištěném po celkovém přerovnění a úpravě skládky uhlí ve výši 5 578 tis. Kč a části vzniklé běžnou činností společnosti ve výši 3 759 tis. Kč.

Hospodaření společnosti



Rok	Výnosy	Náklady	HV	Fin. prostř. *
2010	253 040,7	238 732,4	14 308,3	32 327,8
2011	215 971,7	204 017,7	11 954,0	52 555,9
2012	212 339,1	200 040,8	12 298,3	49 098,6
2013	208 676,1	198 012,2	10 663,9	32 557,2
2014	188 270,2	177 592,7	10 677,5	26 271,8
2015	197 636,1	190 425,6	7 210,5	25 507,8
2016	196 507,6	189 467,8	7 039,8	21 420,3
2017	200 307,2	187 921,9	12 385,3	69 205,4
2018	189 437,7	186 411,6	3 076,1	18 505,9
2019	198 413,2	200 981,4	-2 568,2	9 337,2
2020	202 570,7	193 233,5	9 337,2	47 009,3

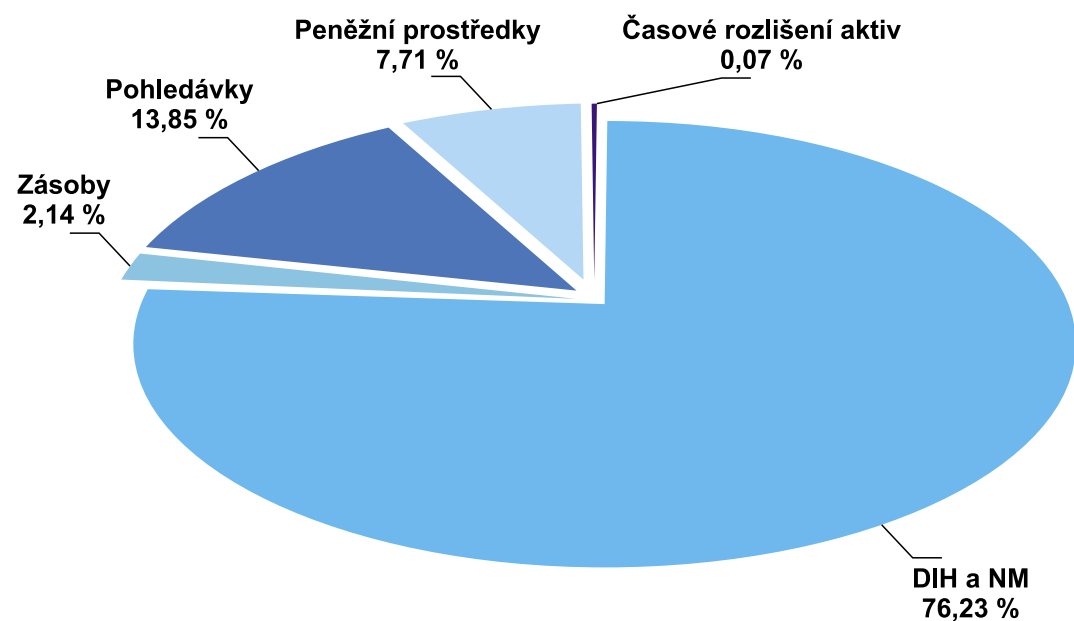
* stav finančních prostředků k 31.12. daného roku

Struktura majetku

Celková hodnota majetku společnosti k 31. 12. 2020 činila 609 613 tis. Kč, což v porovnání s rokem 2019 představuje nárůst o 22,30 %. Došlo především ke zvýšení stavu dlouhodobého hmotného majetku o 68 070 tis. Kč, stavu pohledávek o 47 550 tis. Kč a peněžních prostředků o 1 506 tis. Kč při současném poklesu stavu zásob o 7 093 tis. Kč.

Oběžná aktiva ve výši 144 464 tis. Kč představují 23,70 % majetku společnosti a jejich hodnota se v porovnání s rokem 2019 zvýšila o 41 963 tis. Kč. Došlo především k nárůstu stavu krátkodobých pohledávek a peněžních prostředků při současném poklesu stavu zásob a dlouhodobých pohledávek.

Struktura aktiv k 31. 12. 2020



Struktura aktiv k 31. 12. 2020 (tis. Kč)

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	464 702
Zásoby	13 011
Pohledávky	84 444
Peněžní prostředky	47 009
Časové rozlišení aktiv	447
Celkem	609 613

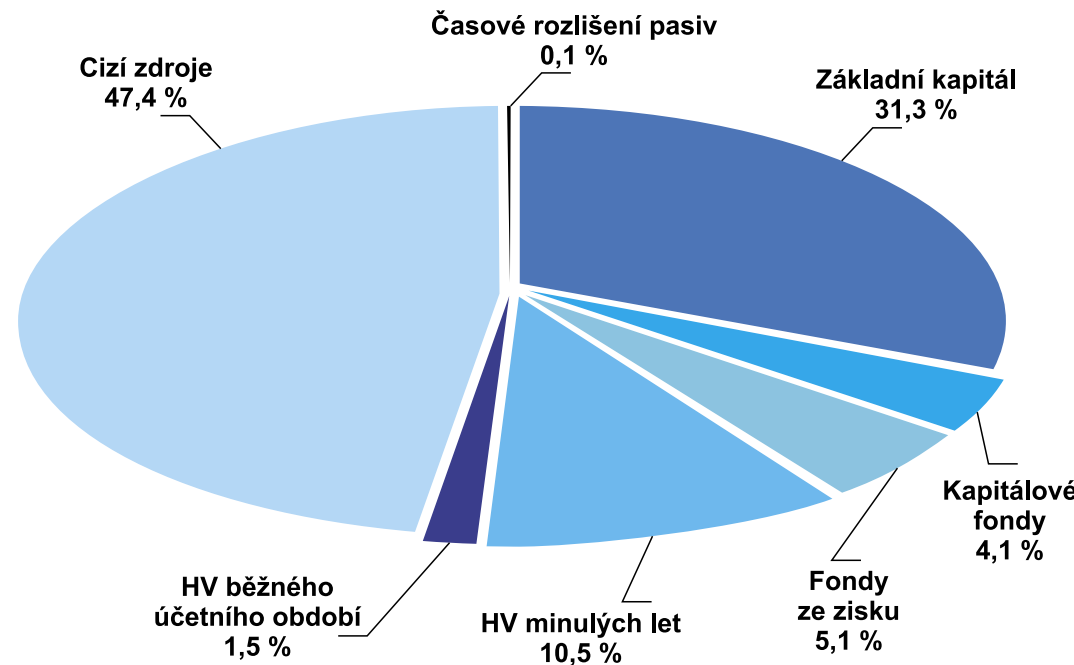
Struktura kapitálu

Kapitálová struktura je tvořena z 52,43 % vlastním kapitálem společnosti, z 47,44 % cizími zdroji a z 0,13 % časovým rozlišením pasiv.

Hodnota vlastního kapitálu, která k 31.12.2020 činila 319 633 tis. Kč, meziročně vzrostla o 8 584 tis. Kč zejména z důvodu nárůstu výsledku hospodaření běžného účetního období při současném poklesu nerozděleného zisku minulých let. Výše základního kapitálu, kapitálových fondů a rezervního fondu zůstala oproti roku 2019 nezměněna.

Cizí zdroje vzrostly o 102 114 tis. Kč především vlivem nárůstu dlouhodobých závazků o 82 940 tis. Kč a také nárůstem krátkodobých závazků o 19 174 tis. Kč. Zvýšení dlouhodobých závazků bylo způsobeno především čerpáním investičních úvěrů od Československé obchodní banky, a.s. a Komerční banky, a.s. Zvýšení krátkodobých závazků bylo způsobeno především nárůstem závazků z obchodních vztahů.

Struktura pasiv k 31. 12. 2020



Struktura pasiv k 31. 12. 2020 (tis. Kč)

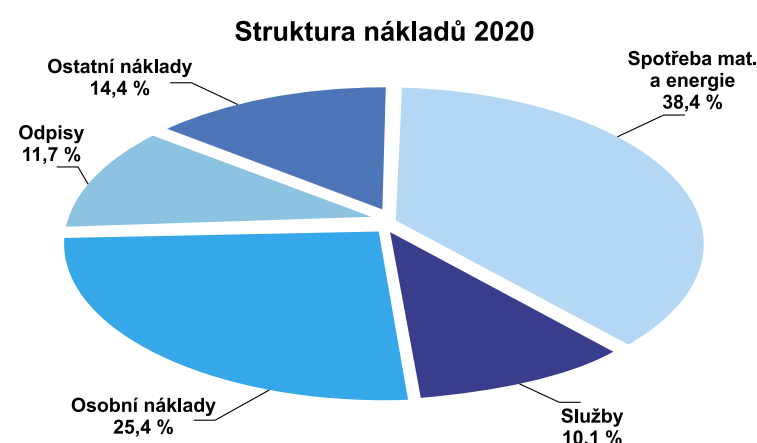
Základní kapitál	190 928
Kapitálové fondy	24 675
Fondy ze zisku	31 041
Výsledek hospodaření minulých let	63 652
Výsledek hospodaření běžného účetního období	9 337
Cizí zdroje	289 197
Časové rozlišení pasiv	783
Celkem	609 613

Náklady a výnosy

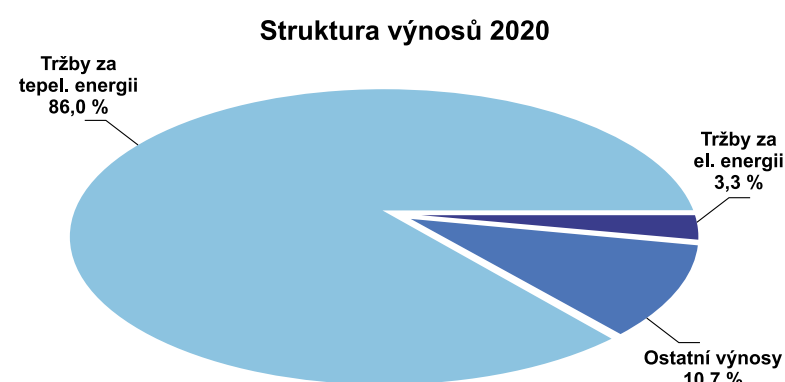
Celkové náklady společnosti k 31. 12. 2020 činily 191 639 tis. Kč, což v porovnání s rokem 2019 představuje pokles o 8 083 tis. Kč. Snížily se především náklady na spotřebu pevných paliv a elektrické energie, náklady na ostatní služby, vodné a stočné pro TUV při současném nárůstu nákladů na spotřebu plynu a materiálu, opravy a udržování od cizích a ostatní finanční náklady.

Celkové výnosy, které k 31. 12. 2020 činily 202 571 tis. Kč, se v porovnání s předchozím rokem zvýšily o 4 158 tis. Kč. Zvýšily se především tržby za tepelnou energii a TUV, tržby za opravy pronajatého majetku, ostatní služby a ostatní výnosy při současném poklesu tržeb za elektrickou energii a finančních výnosů.

Daň z příjmů právnických osob za rok 2020 byla nulová a odložený daňový závazek na dani z příjmů byl k 31. 12. 2020 zvýšen o 1 595 tis. Kč na celkovou hodnotu 16 878 tis. Kč.



Struktura nákladů 2020	tis. Kč
Spotřeba mat. a energie	73 579
Služby	19 359
Osobní náklady*	48 710
Odpisy	22 472
Ostatní náklady	27 519
Celkem	191 639



Struktura výnosů 2020	tis. Kč
Tržby za tepelnou energii	174 259
Tržby za elektrickou energii	6 572
Ostatní výnosy**	21 740
Celkem	202 571

* osobní náklady zahrnují mzdové náklady, náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní osobní náklady

** ostatní výnosy zahrnují tržby z prodeje majetku a materiálu, tržby za opravy pronajatého majetku, inventární přebytky na majetku a proúčtování emisních povolenek přidělených zdarma

Financování společnosti

Celkový stav finančních prostředků se oproti roku 2019 zvýšil z 45 503 tis. Kč na 47 009 tis. Kč, což bylo způsobeno především nižším nákupem uhlí na sklad.

Teplárna Písek, a.s. v roce 2020 vyčerpala část úvěru od Československé obchodní banky, a.s. ve výši 49 003 tis. Kč a úvěr od Komerční banky, a.s. ve výši 50 000 tis. Kč na financování investičních akcí prováděných společností. Dále společnost vyčerpala úvěr ve výši 2 500 tis. Kč od Komerční banky, a.s. na úhradu poplatku za realizaci výše uvedeného investičního úvěru.

V průběhu roku 2020 společnost splatila části jistiny ve výši 3 600 tis. Kč a 2 000 tis. Kč úvěrů čerpaných v letech 2018 – 2019 dle uzavřených úvěrových smluv s Československou obchodní bankou, a.s.

Dále společnost splatila další část úvěru ve výši 5 000 tis. Kč poskytnutého Městem Písek v roce 2017 na realizaci investic vyplývajících ze studie „Tepelná koncepce města Písek“.

Na úrocích těchto úvěrů společnost v roce 2020 zaplatila celkem 2 602 tis. Kč.

Financování všech provozních a investičních potřeb společnosti v roce 2020 bylo zajištěno ve stanovených termínech z vlastních zdrojů, z investičních úvěrů a ze zdrojů z dotačních programů. Finanční situace společnosti byla stabilní a v průběhu roku 2020 si společnost udržovala dostatečnou likviditu.

Z přehledu o peněžních tocích (cash flow) vyplývá, že v průběhu roku 2020 došlo k nárůstu volného cash flow o 1 506 tis. Kč. Dočasně volné finanční prostředky byly v průběhu roku ukládány na spořicí a běžné účty ČSOB, a.s., UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. a Sberbank CZ a.s. Přijaté úroky za rok 2020 činily 236 tis. Kč.

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanými osobami za rok 2020

Dle ustanovení § 82 zák. 90/2012 Sb., zákon o obchodních korporacích ve znění platných předpisů.

1. Osoba ovládaná

Název společnosti: Teplárna Písek, a.s.
Sídlo: Písek, U Smrkovické silnice 2263
PSČ: 397 01
IČ: 608 26 801
DIČ: CZ 608 26 801
Telefon: 382 730 111
E-mail: teplarna.pisek@tpi.cz
http: www.tpi.cz
 (dále jen společnost)

2. Osoba ovládající Město Písek, Velké náměstí 114/3, 397 19 Písek, IČ 00249998

Ovládající osoba je akcionářem ovládané osoby a vlastní akcie ovládané osoby ve výši 75,59 %.

3. Osoby ovládané Městem Písek

	IČ	Podíl ve společnosti
Teplárna Písek, a.s., U Smrkovické silnice 2263, Písek	60826801	75,59 %
Paliva Písek, a.s., Žižkova 335, Písek	46683038	100 %
ODPADY PÍSEK s.r.o., Hradištská 2413, Písek	49062417	50 %
Recyklace odpadů a skládky a.s., Písecká 1279, Strakonice	45021511	19,08 %
Městské služby Písek s.r.o., Pražská 372, Písek	26016541	100 %
Bytové družstvo sv. Václav, Velké nám. 116, Písek	26027879	64,52 %
Lesy města Písku s.r.o., Flekačky 2641, Písek	25186477	100 %
VEŘEJNÉ SLUŽBY PÍSEK s.r.o., Pražská 372, Písek	26094096	10 %
SLADOVNA PÍSEK o.p.s., Velké nám. 113/1, Písek	26108658	100 %
Vodárenská správa Písek s.r.o., Velké nám.1, Písek	28083610	100 %

4. Personální propojení

Karel Vodička - předseda představenstva Teplárny Písek, a.s.
 - člen zastupitelstva města Písku

JUDr. Jan Taraba - místopředseda představenstva Teplárny Písek, a.s.
 - člen zastupitelstva města Písku

JUDr. Ing. Michal Čapek - člen představenstva Teplárny Písek, a.s.
 - člen zastupitelstva města Písku
 - člen představenstva Paliva Písek, a.s.

Marek Anděl - člen představenstva Teplárny Písek, a.s.
 - člen zastupitelstva města Písku

JUDr. Ondřej Veselý - člen představenstva Teplárny Písek, a.s.
 - člen zastupitelstva města Písek a rady města Písku
 - místopředseda představenstva Recyklace odpadů a skládky a.s.

Ing. Tomáš Posekaný - člen dozorčí rady Teplárny Písek, a.s.
 - člen zastupitelstva města Písku

MUDr. Rudolf Tyll - člen dozorčí rady Teplárny Písek, a.s.
 - člen zastupitelstva města Písku

5. Obchodní a smluvní vztahy s osobami ve skupině

Společnost nemá z pokynu ovládající osoby uzavřeny v posledním účetním období mezi ovládající a ovládanými osobami smlouvy ani jiné právní úkony, které byly učiněny v zájmu těchto osob. Taktéž nebyla učiněna žádná jiná opatření, která by byla v zájmu nebo na popud těchto osob přijata nebo uskutečněna ovládanou osobou.

Společnost má s ovládající osobou uzavřenou smlouvu o nájmu podniku, kde pronajímatel Město Písek přenechává do pronájmu Teplárně Písek, a.s. komplexní soubor movitých a nemovitých věcí a to od 1. 1. 2002. Předmětem pronájmu jsou výměňkové stanice a sekundární část rozvodů tepla a teple užitkové vody v pořizovací ceně 217 989 717 Kč k 31. 12. 2020.

Nájemné je stanoveno pro rok 2020 ve výši 5 900 tis. Kč a bylo ve výši 5 900 tis. Kč použito výhradně na rozšíření souboru (investice) a opravy pronajatého majetku.

Společnost Teplárna Písek, a.s. uzavřela dne 14. 8. 2018 Smlouvu o úvěru s Československou obchodní bankou, a.s. na financování investičních akcí, prováděných společností, ve výši 100 mil. Kč, která je zajištěna Dohodou o ručení, uzavřenou mezi bankou a Městem Písek dne 21. 9. 2018.

Dne 13. 8. 2019 uzavřela Teplárna Písek, a.s. další Smlouvu o úvěru s Československou obchodní bankou, a.s. na financování investiční akce: Dodávka kotelny na biomasu v areálu Teplárny Písek, a.s. ve výši 100 mil. Kč, která je zajištěna Dohodou o ručení, uzavřenou mezi bankou a Městem Písek dne 11. 10. 2019.

Dne 31. 8. 2020 uzavřela Teplárna Písek, a.s. další Smlouvu o úvěru s Komerční bankou, a.s. na financování investičních akcí, prováděných společností, ve výši 50 mil. Kč, která je zajištěna Smlouvou o ručení, uzavřenou mezi bankou a Městem Písek dne 31. 8. 2020.

Společnost je nezávislá na dalších uvedených ovládaných osobách.

6. Posouzení újmy ovládané osoby

Osobě ovládané tj. Teplárna Písek, a.s. nevznikla za rozhodné období újma ve smyslu § 71 odst. 1 zákona č. 90/2012 Sb. O obchodních korporacích.

7. Půjčky mezi ovládající a ovládanými osobami

Společnost uzavřela v roce 2017 Úvěrovou smlouvu s ovládající osobou na financování investic vyplývajících z dokumentu „Studie tepelné koncepce města Písek“ a čerpala úvěr ve výši 50 mil. Kč. Úvěr je úročen smluvním úrokem ve fixní výši 1,24 % p.a. a je splácen pravidelnými čtvrtletními splátkami jistiny a smluvního úroku od 31. 3. 2018 do 31. 12. 2027. V roce 2020 Teplárna

Písek, a.s. splatila třetí část úvěru ve výši 5 mil. Kč a sjednaný úrok splatný v roce 2020. K 31. 12. 2020 společnost Teplárna Písek, a.s. splatila celkem 15 mil. Kč z poskytnutého úvěru.

8. Závazky a pohledávky mezi ovládající a ovládanými osobami

Společnost k poslednímu dni rozhodného období (tj. 31. 12. 2020) neeviduje, vyjma běžných obchodních vztahů, žádné závazky ani pohledávky mezi ovládající a ovládanými osobami.

9. Soudní spory mezi ovládající a ovládanými osobami

Neexistují žádné soudní spory mezi ovládající osobou a ovládanými osobami ani mezi ovládanými osobami navzájem.

10. Prohlášení představenstva (ovládané osoby) Teplárny Písek, a.s.

Představenstvo společnosti (ovládané osoby) prohlašuje, že nejsou na základě pokynů ovládající osoby mezi ovládající a ovládanými osobami vztahy pro společnost nevýhodné a neplynou z nich pro společnost předem známá rizika. Dále prohlašuje, že tato zpráva obsahuje všechny zjistitelné údaje mezi ovládající a ovládanými osobami.

11. Odpovědné osoby za zpracování zprávy

Karel Vodička - předseda představenstva ovládané osoby Teplárna Písek, a.s.

12. Rozhodné období pro zpracování zprávy

1. 1. 2020 – 31. 12. 2020

V Písku dne 16. 3. 2021



Karel Vodička
předseda představenstva

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

akcionářům společnosti

Teplárna Písek, a.s.

Výrok auditora

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti **Teplárna Písek, a.s.** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2020, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2020, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2020, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2020 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Teplárna Písek, a.s. jsou uvedeny v bodě 1. Charakteristika společnosti Přílohy této účetní závěrky.

*Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti **Teplárna Písek, a.s.** k 31. 12. 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 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 (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) 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 Teplárna Písek, a.s. 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 mého 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 moji zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či mými znalostmi 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 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 způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež 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 Teplárna Písek, a.s., k nimž jsem dospěl při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržených informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistil.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti Teplárna Písek, a.s. za účetní závěrku

Představenstvo společnosti Teplárna Písek, a.s. 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 Teplárna Písek, a.s. povinno posoudit, zda je společnost Teplárna Písek, a.s. 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 Teplárna Písek, a.s. odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) 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 (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 mojí povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mojí povinností:

- 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, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti Teplárna Písek, a.s. relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohl navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané

okolnosti, nikoli abych mohl vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.

- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo společnosti Teplárna Písek, a.s. 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 Teplárna Písek, a.s. trvat nepřetržitě. Jestliže dojdou k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mojí povinností upozornit v mojí 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 Teplárna Písek, a.s. trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsem získal do data mojí zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost Teplárna Písek, a.s. ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- 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 jejímu k věrnému zobrazení.

Mojí povinností 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.

Ing. Jaroslav Špeta

*Pod Kuřidlem 382, Strakonice 386 01
číslo oprávnění KAČR 0584*

V Písku dne 16. dubna 2021



ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada jako kontrolní orgán společnosti pracovala od valné hromady v roce 2020 ve složení: Doc. Ing. Jiří Vašíček, CSc. předseda dozorčí rady, členové MUDr. Rudolf Tyll, Ing. Tomáš Posekaný jako zástupci akcionářů a zástupce zaměstnanců Svatopluk Urban. Dozorčí rada se od minulé valné hromady sešla na šesti zasedáních, z toho dvě zasedání byla společná s představenstvem společnosti.

Na svých zasedáních se dozorčí rada zaměřovala na dodržování stanov, sledovala hospodaření společnosti a výkon působnosti představenstva především kontrolou výsledků hospodaření a úkolů managementu v podnikatelské činnosti společnosti. Dozorčí rada byla pravidelně informována ředitelkou společnosti a představenstvem. K výsledkům hospodaření měla dozorčí rada vždy k dispozici písemné materiály.

Dozorčí rada dostávala pravidelně od managementu informace o hospodaření, z nichž průběžně ověřovala ekonomickou situaci společnosti a její vývoj. V roce 2020 pokračovala započatá rozsáhlá rekonstrukce rozvodů tepla a byla zahájena investice do zdroje na biomasu. Dozorčí rada dostávala pravidelně informace o průběhu výstavby a o jejich financování.

Hospodaření společnosti bylo i v roce 2020 zásadně ovlivňováno rozsáhlým investičním programem. Cílem těchto investic je snižování ztrát v rozvodech tepla, stavba nového zdroje na biomasu v lokalitě Smrkovice a využití odpadního tepla z průmyslové zóny se záměrem dlouhodobě udržet spolehlivé zásobování teplem v Písku při dodržení legislativou daných limitů a při udržitelné ceně tepla.

Dozorčí rada projednala materiály pro valnou hromadu, přezkoumala roční závěrku za rok 2020. Doporučuje valné hromadě roční závěrku, výroční zprávu i návrh na rozdělení zisku, včetně přídelu do sociálního fondu schválit.

Dozorčí rada dále vzala na vědomí zprávu auditora o ověření řádné účetní závěrky za rok 2020 a rovněž tuto zprávu doporučuje valné hromadě ke schválení. Dozorčí rada přezkoumala zprávu o vztazích mezi propojenými osobami bez připomínek a doporučuje tuto zprávu ke schválení valné hromadě.

V Písku dne 15. 4. 2021



Doc. Ing. Jiří Vašíček, CSc.
předseda dozorčí rady

FINANČNÍ ČÁST



ROZVAHA - AKTIVA, rok 2020 (v tis. Kč) sestavená v plném rozsahu

		Číslo	Běžné účetní období 2020			Rok 2019
		Rádku	Brutto	Korekce	Netto	Netto
		001	1 173 355	-563 742	609 613	498 446
AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 78)						
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva (ř. 04 + 14 + 27)	003	1 028 293	-563 591	464 702	395 453
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)	004	21 376	-21 072	304	125
B. I. 1	Nehmotné výsledky vývoje	005	0	0	0	0
2	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	21 146	-21 072	74	125
2.1	Software	007	21 146	-21 072	74	125
2.2	Ostatní ocenitelná práva	008	0	0	0	0
3	Goodwill	009	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	230	0	230	0
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	1 006 917	-542 519	464 398	395 328
B. II. 1	Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)	015	501 734	-205 479	296 255	261 739
1.1	Pozemky	016	31 427	0	31 427	31 422
1.2	Stavby	017	470 307	-205 479	264 828	230 317
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	443 619	-337 040	106 579	102 326
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 + 22 + 23)	020	0	0	0	0
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	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26)	024	61 564	0	61 564	31 263
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	12 584	0	12 584	20 427
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	48 980	0	48 980	10 836
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
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 72 + 75)	037	144 615	-151	144 464	102 501
C. I.	Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	13 055	-44	13 011	20 104
C. I. 1	Material	039	13 043	-44	12 999	20 087
2	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
3	Výrobky a zboží (ř.42 + 43)	041	12	0	12	17
3.1	Výrobky	042	0	0	0	0
3.2	Zboží	043	12	0	12	17
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	84 551	-107	84 444	36 894
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047	12 545	0	12 545	15 049
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	048	12 500	0	12 500	15 000
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	45	0	45	49
1.5.1	Pohledávky za společnosti	053	0	0	0	0
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	33	0	33	33
1.5.3	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
1.5.4	Jiné pohledávky	056	12	0	12	16
2	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	72 006	-107	71 899	21 845
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	11 524	-107	11 417	9 697
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	60 482	0	60 482	12 148
2.4.1	Pohledávky za společnosti	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	1 358	0	1 358	937
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	3	0	3	743
2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	0	0	0	729
2.4.6	Jiné pohledávky	067	59 121	0	59 121	9 739
3	Časové 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	47 009	0	47 009	45 503
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	076	101	0	101	147
2	Peněžní prostředky na účtech	077	46 908	0	46 908	45 356
D.	Časové rozlišení aktiv (ř. 79 až 81)	078	447	0	447	492
D. 1	Náklady příštích období	079	447	0	447	492
2	Komplexní náklady příštích období	080	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	081	0	0	0	0

ROZVAHA - PASIVA, rok 2020 (v tis. Kč) sestavená v plném rozsahu

		Číslo řádku	2020 Stav v běžném účetní období	2019 Stav v minulém účetní období
PASIVA CELKEM (ř. 83 + 104 + 147)		082	609 613	498 446
A.	Vlastní kapitál (ř. 84 + 88 + 96 + 99 + 102 - 103)	083	319 633	311 049
A.	I. Základní kapitál (ř. 85 až 87)	084	190 928	190 928
	1 Základní kapitál	085	190 928	190 928
	2 Vlastní podíly (-)	086	0	0
	3 Změny základního kapitálu	087	0	0
A.	II. Ážio a kapitálové fondy (ř. 89 + 90)	088	24 675	24 675
A.	1 Ážio	089	0	0
	2 Kapitálové fondy (ř. 91 až 95)	090	24 675	24 675
	2.1 Ostatní kapitálové fondy	091	24 675	24 675
	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	31 041	30 998
A.	1 Ostatní rezervní fondy	097	30 857	30 857
	2 Statutární a ostatní fondy	098	184	141
A.	IV. Výsledek hospodáření minulých let (+/-) (ř. 100 + 101)	099	63 652	67 016
A.	1 Nerozdělený zisk minulých let nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	63 677	67 008
	2 Jiný výsledek hospodáření minulých let (+/-)	101	-25	8
A.	V. Výsledek hospodáření běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 84 + 88 + 96 + 99 - 103 + 104 + 144)/	102	9 337	-2 568
A.	VI. Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	103	0	0
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 105 + 110)	104	289 197	187 083
B.	Rezervy (ř. 106 až 109)	105	851	851
B.	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	819	819
	4 Ostatní rezervy	109	32	32
C.	Závazky (ř. 111 + 126 + 144)	110	288 346	186 232
C.	I. Dlouhodobé závazky (ř. 112 + 115 až 122)	111	237 764	154 824
C.	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	190 745	104 400
	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	30 000	35 000
	7 Závazky - podstatný vliv	120	0	0
	8 Odložený daňový závazek	121	16 878	15 283
	9 Závazky - ostatní (ř. 123 až 125)	122	141	141
	9.1 Závazky ke společníkům	123	0	0
	9.2 Dohadné účty pasivní	124	0	0
	9.3 Jiné závazky	125	141	141
C.	II. Krátkodobé závazky (ř. 127 + 130 až 136)	126	50 582	31 408
C.	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	15 158	5 600
	3 Krátkodobé přijaté zálohy	131	12	12
	4 Závazky z obchodních vztahů	132	23 949	4 342
	5 Krátkodobé směnky k úhradě	133	0	0
	6 Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134	5 000	5 000
	7 Závazky - podstatný vliv	135	0	0
	8 Závazky - ostatní (ř. 137 až 143)	136	6 463	16 454
	8.1 Závazky ke společníkům	137	111	168
	8.2 Krátkodobé finanční výpomoci	138	0	0
	8.3 Závazky k zaměstnancům	139	2 925	2 746
	8.4 Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	1 900	1 763
	8.5 Stát - daňové závazky a dotace	141	626	3 724

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, rok 2020 (v tis. Kč) sestavený v plném rozsahu

		Číslo řádku	účetní období		
			běžné rok 2020	minulé rok 2019	
I.	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb		01	186 530	187 248
II.	Tržby za prodej zboží		02	248	227
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)		03	93 170	92 287
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		04	232	213
2.	Spotřeba materiálu a energie		05	73 579	74 008
3.	Služby		06	19 359	18 066
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		07	0	0
C.	Aktivace (-)		08	-2 055	-1 046
D.	Osobní náklady (ř. 10 + 11)		09	48 710	47 824
1.	Mzdové náklady		10	35 359	34 647
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)		11	13 351	13 177
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		12	11 893	11 755
2. 2	Ostatní náklady		13	1 458	1 422
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)		14	22 446	23 546
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)		15	22 472	23 550
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé		16	22 472	23 550
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob		18	6	-2
3.	Úpravy hodnot pohledávek		19	-32	-2
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)		20	15 436	10 336
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		21	2 899	1 650
2	Tržby z prodaného materiálu		22	737	912
3	Jiné provozní výnosy		23	11 800	7 774
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)		24	23 821	34 650
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		25	2 896	1 650
2.	Prodaný materiál		26	315	521
3.	Daně a poplatky		27	499	526
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období		28	0	0
5.	Jiné provozní náklady		29	20 111	31 953
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)		30	16 122	550
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	236	599
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		40	0	0
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy		41	236	599
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)		43	2 604	2 216
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		44	473	535
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady		45	2 131	1 681
VII.	Ostatní finanční výnosy		46	121	3
K.	Ostatní finanční náklady		47	2 943	245
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 +46 - 47)		48	-5 190	-1 859
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)		49	10 932	-1 309
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)		50	1 595	1 259
1.	Daň z příjmů splatná		51	0	0
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)		52	1 595	1 259
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)		53	9 337	-2 568
M.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)		55	9 337	-2 568
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII		56	202 571	198 413

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH-FLOW), rok 2020 (v tis. Kč)

		Skutečnost v účetním období	
		2020	2019
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	45 503	18 506
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	10 932	-1 309
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	24 813	25 163
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	22 472	23 550
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-27	-4
A.1.3.	Zisk z prodeje stálých aktiv	0	0
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku	0	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky	2 368	1 617
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	0
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	35 745	23 854
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-20 769	23 706
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-47 505	1 079
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	19 643	9 079
A.2.3.	Změna stavu zásob	7 093	13 548
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	0	0
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	14 976	47 560
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-2 604	-2 216
A.4.	Přijaté úroky	236	599
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	935	-935
A.6.	Přijaté podíly na zisku	0	0
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	13 543	45 008
Peněžní toky z investiční činnosti			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-97 056	-31 095
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	2 899	1 650
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-94 157	-29 445
Peněžní toky z finanční činnosti			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých,resp. krátkodobých závazků	82 940	13 416
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-820	-1 982
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	-520	-350
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	-300	-1 632
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	82 120	11 434
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	1 506	26 997
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	47 009	45 503

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU, rok 2020 (v tis. Kč)

	Stav v běž. účet. období rok 2020	Stav v min. účet. období rok 2019
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku		
1. počáteční zůstatek	190 928	190 928
2. zvýšení		
3. snížení		
4. konečný zůstatek	190 928	190 928
B. Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku		
1. počáteční zůstatek	0	0
2. zvýšení		
3. snížení		
4. konečný zůstatek	0	0
C. A. +/- B.	190 928	190 928
D. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly		
1. počáteční zůstatek	0	0
2. zvýšení		
3. snížení		
4. konečný zůstatek	0	0
* Součet A+/-B+/-D	190 928	190 928
E. Ážio		
1. počáteční zůstatek	0	0
2. zvýšení		
3. snížení		
4. konečný zůstatek	0	0
F. Rezervní fond		
1. počáteční zůstatek	30 857	30 703
2. zvýšení		154
3. snížení		
4. konečný zůstatek	30 857	30 857
G. Ostatní fondy ze zisku		
1. počáteční zůstatek	141	236
2. zvýšení	520	350
3. snížení	477	445
4. konečný zůstatek	184	141
H. Kapitálové fondy		
1. počáteční zůstatek	24 675	24 675
2. zvýšení		
3. snížení		
4. konečný zůstatek	24 675	24 675
I. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku		
1. počáteční zůstatek	0	0
2. zvýšení		
3. snížení		
4. konečný zůstatek	0	0
J. Zisk/ztráta minulých účetních období		
1. počáteční zůstatek	67 016	65 985
2. zvýšení	25	1 031
3. snížení	3 388	
4. konečný zůstatek	63 653	67 016
K. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	9 337	-2 568

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2020

Název společnosti: **Teplárna Písek, a. s.**

Sídlo: Písek, U Smrkovické silnice 2263

PSČ: 397 01

IČ: 608 26 801

DIČ: CZ 608 26 801

Rozvahový den: 31. 12. 2020

Kategorie účetní jednotky: střední

1. Charakteristika společnosti

Teplárna Písek, a.s. je právnická osoba, akciová společnost, která byla založena Fondem národního majetku České republiky dne 13. 12. 1993 a do obchodního rejstříku Krajského soudu v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 640 byla zapsána dne 1. 1. 1994. Společnost sídlí v Písku, U Smrkovické silnice 2263, PSČ 397 01, Česká republika.

Předmět podnikání společnosti:

1. Nákup, rozvod a prodej tepla včetně poskytování služeb souvisejících s dodávkou, odběrem a používáním tepla.
2. Výroba tepla, výroba a prodej elektřiny.
3. Údržba, opravy, rekonstrukce a modernizace teplárenských zařízení.
4. Výstavba teplárenských děl a zařízení potřebných pro jejich provoz.
5. Silniční motorová doprava nákladní.
6. Zámečnictví, nástrojářství.
7. Montáž, opravy, revize a zkoušky tlakových zařízení a nádob na plyny.
8. Výroba tepelné energie a rozvod tepelné energie, nepodléhající licenci realizovaná ze zdrojů tepelné energie s instalovaným výkonem jednoho zdroje nad 50 kW.
9. Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Majoritním akcionářem společnosti k 6. 5. 2020 (dle výpisu vlastníků z evidence „Centrálního depozitáře cenných papírů“) je Město Písek, jehož podíl na základním kapitálu činil k 6. 5. 2020 75,59 %. Dalším významným akcionářem společnosti je Jan Polata s podílem 14,58 %. Teplárna Písek, a.s. neuzavřela žádné ovládací smlouvy ani smlouvy o převodech zisku.

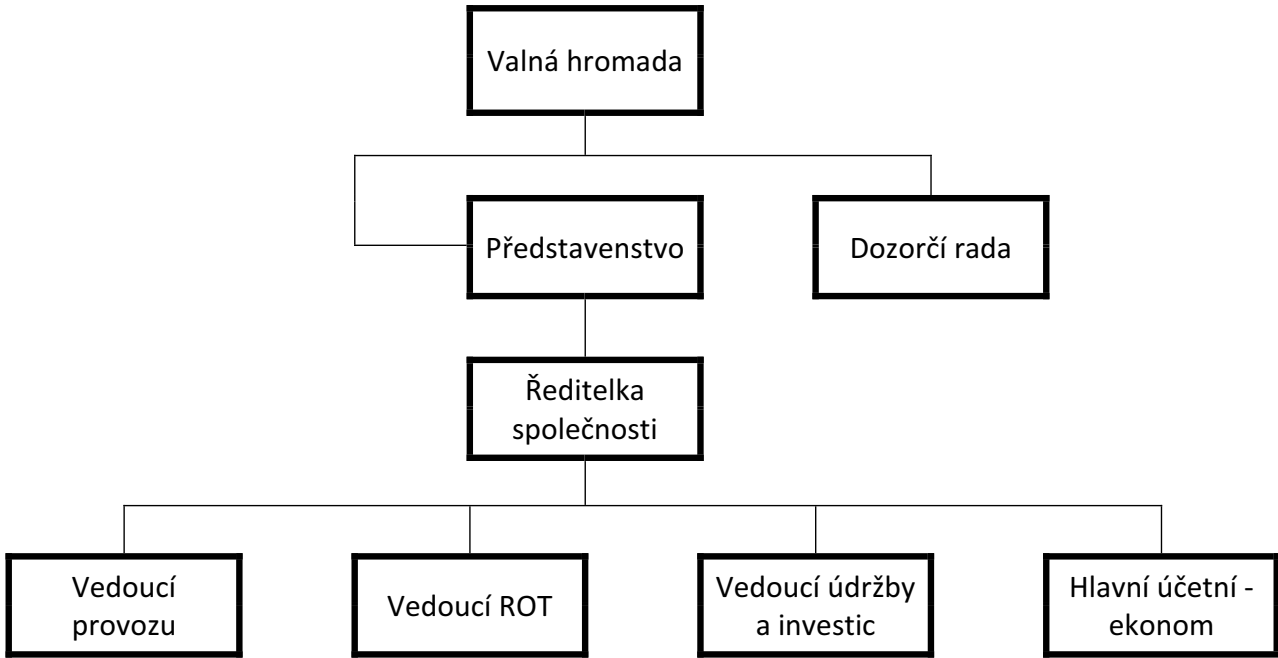
1.1. Změny a doplnění zápisu v obchodním rejstříku

V průběhu roku 2020 došlo k následujícím změnám a doplněním v obchodním rejstříku:

- Změna ve složení Statutární orgán – představenstvo:

Zapisuje se: člen představenstva
JUDr. Ing. Michal Čapek, datum narození 9. června 1989
Na Boubín 203, Smrkovice, 397 01 Písek

1.2. Základní organizační struktura společnosti



V roce 2020 nedošlo k žádné zásadní změně organizační struktury společnosti.

1.3. Orgány společnosti

Představenstvo společnosti tvoří:

Karel Vodička	předseda představenstva
JUDr. Jan Taraba	místopředseda představenstva
Marek Anděl	člen představenstva
JUDr. Ondřej Veselý	člen představenstva
JUDr. Ing. Michal Čapek	člen představenstva od 13. května 2020

Dozorčí radu společnosti tvoří:

Doc. Ing. Jiří Vašíček, CSc.	předseda dozorčí rady
Svatopluk Urban	člen dozorčí rady
MUDr. Rudolf Tyll	člen dozorčí rady
Ing. Tomáš Posekaný	člen dozorčí rady

Představenstvo společnosti navrhlo na základě rozhodnutí zastupitelstva Města Písek, konaného dne 7. 5. 2020, jako člena představenstva JUDr. Ing. Michala Čapka. Valnou hromadou společnosti konanou dne 13. 5. 2020 byl JUDr. Ing. Michal Čapek zvolen členem představenstva společnosti. Do doby konání řádné valné hromady pracovalo představenstvo (po rezignaci p. Jana Polaty podanou dne 11. 10. 2019) ve čtyřčlenném složení.

1.4. Stanovy společnosti

V průběhu roku 2020 nedošlo k žádné změně stanov společnosti.

1.5. Společnosti, v nichž má účetní jednotka větší než 20% podíl na základním kapitálu

Teplárna Písek, a.s. nevlastní větší než 20 % podíl na základním kapitálu jiné společnosti.

2. Zaměstnanci a osobní náklady (v tisících Kč)

V průběhu účetního období roku 2020 činil průměrný přepočtený počet pracovníků 83,07. Z toho průměrný přepočtený počet technickohospodářských pracovníků činil 26,65, dělníků 51,93 a ostatních pracovníků 4,49.

V období od 1. 1. do 31. 12. 2020 vynaložila společnost na osobní náklady zaměstnanců 48 710 tis. Kč.

Mzdy	34 478
Odměny členů statutárních orgánů	881
Náklady na sociální zabezpečení	11 893
Sociální náklady	1 458
Osobní náklady celkem	48 710

Mezi řídicí pracovníky Teplárny Písek, a.s. byl zahrnut management společnosti, který tvoří ředitelka společnosti Mgr. Andrea Žáková. Údaje o výši přiznaných odměn za účetní období roku 2020 nejsou uvedeny z důvodu možnosti zjištění finanční situace člena managementu společnosti.

Z nákladů společnosti byl poskytován v průběhu roku 2020 příspěvek na penzijní připojištění ve výši 900 Kč měsíčně zaměstnancům, kteří jsou v pracovním poměru u Teplárny Písek, a.s. déle než 2 roky (v tabulce je zahrnut v položce Sociální náklady).

3. Odměňování členů statutárních a dozorčích orgánů

Odměny členů představenstva za rok 2020 činily 534 tis. Kč a odměny členů dozorčí rady 347 tis. Kč. Na základě rozhodnutí řádné valné hromady akcionářů byla dále členům statutárních a dozorčích orgánů v roce 2020 vyplacena mimořádná odměna v celkové výši 300 tis. Kč. Tantiémy vypláceny nebyly.

V průběhu roku 2020 nebyla akcionářům a členům statutárních a dozorčích orgánů poskytnuta žádná půjčka ani jiná obdobná plnění, jak v peněžní, tak v naturální podobě.

4. Významné účetní zásady, metody a způsoby oceňování

4.1. Východiska pro vypracování účetní závěrky

Příložená účetní závěrka byla připravena v souladu se Zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění platném pro rok 2020, s vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví a Českými účetními standardy pro podnikatele č. 001 až 009 a 011 až 023. Účetní závěrka byla sestavena k rozvahovému dni 31. 12. 2020. Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Výkaz o změnách vlastního kapitálu a Přehled o peněžních tocích (Výkaz cash-flow) obsahují údaje k 31. 12. 2020 v porovnání s údaji k 31. 12. 2019.

4.2. Způsoby ocenění

Oproti předcházejícímu účetnímu období nedošlo ke změně způsobů ocenění. Způsoby ocenění, které společnost používala při sestavení roční účetní závěrky k 31. 12. 2020 jsou následující:

4.2.1. Zásoby

Nakupované zásoby se při převzetí na sklad oceňují v souladu se Zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a to cenou zjištěnou váženým aritmetickým průměrem. Aktualizace průměrných cen se provádí při každém novém příjmu zásob. Následující výdeje jsou uskutečňovány již za novou průměrnou cenu. Zboží v kantýně a drobný hmotný majetek se oceňují pořizovací cenou.

Dlouhodobý hmotný majetek a zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a osobní náklady a režie.

Pořizovací cena zásob představuje cenu, za kterou jsou zásoby skutečně pořízeny včetně nákladů s jejich pořízením souvisejících, které obvykle zahrnují dopravné, balné, poštovné a clo.

V účetním období roku 2020 byla vytvořena opravná položka k zásobám ve výši 100 % pořizovací ceny nepotřebného materiálu a náhradních dílů.

Zásoby pořízené bezplatně se oceňují reprodukční pořizovací cenou, tj. cena, za kterou by byl majetek pořízen v době, kdy se o něm účtuje.

4.2.2. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je zaúčtován v pořizovacích cenách.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku a technického zhodnocení představuje cenu, za kterou byl majetek a technické zhodnocení pořízeny, včetně nákladů souvisejících s jejich pořízením, které obvykle zahrnují dopravné, montáž a clo.

Dlouhodobý hmotný majetek získaný bezúplatným převodem se oceňuje ve výši reprodukční pořizovací ceny, kterou stanoví soudní znalec na základě zákona o oceňování majetku a účtuje se ve prospěch účtu ostatních kapitálových fondů.

Společnost nemá žádný majetek zatížen zástavním právem, ani ve finančním pronájmu.

Od roku 2005 jsou do dlouhodobého nehmotného majetku účtovány emisní povolenky. Bezplatně přidělené emisní povolenky jsou oceňovány reprodukční pořizovací cenou, která byla stanovena podle jejich kurzu na burze v Lipsku ke dni připsání povolenek na účet společnosti a nakoupené emisní povolenky jsou účtovány cenou, za kterou byly nakoupeny.

4.2.3. Cenné papíry a majetkové účasti

V průběhu roku 2020 nevlastnila společnost žádné cenné papíry ani majetkové účasti.

4.3. Odpisové metody

Účetní odpisy

Společnost odpisuje nabytý majetek rovnoměrně na základě odpisového plánu procentem lineárního odpisu v závislosti na životnosti jednotlivých předmětů. Odpisové sazby jsou měsíční a odpisování hmotného majetku začíná v měsíci zařazení majetku do používání a odpisování nehmotného majetku začíná v měsíci následujícím po zařazení majetku do používání.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek se odpisuje rovnoměrně po dobu dvou let od uvedení do užívání.

Drobným dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí samostatné movité věci, jejichž ocenění je vyšší než 10.000 Kč a nižší nebo rovno 20.000 Kč, počínaje rokem 1998 40.000 Kč a doba použitelnosti je delší než jeden rok.

Drobný hmotný majetek jsou samostatné movité věci, jejichž ocenění je vyšší nebo rovno 500 Kč a nižší nebo rovno 10.000 Kč a doba použitelnosti je delší než jeden rok.

Drobný nehmotný majetek je ostatní nehmotný majetek, jehož ocenění je nižší nebo rovno 40.000 Kč, počínaje rokem 1999 60.000 Kč a doba použitelnosti je delší než jeden rok. Drobný hmotný a nehmotný majetek se jednorázově účtuje do nákladů ve výši pořizovací ceny. Tento majetek se dále sleduje v operativní evidenci společnosti do doby jeho vyřazení.

Daňové odpisy

Daňové odpisy jsou prováděny dle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

Majetek pořízený v období od 1. 1. 1993 do 31. 12. 1993 je odpisován degresivně a ostatní majetek je odpisován lineárně. Na základě novely zákona o daních z příjmů č. 333/1998 Sb., došlo v roce 1999 ke změně doby odpisování a tím i ročních odpisových sazeb u dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku. Daňové odpisy dlouhodobého nehmotného majetku pořízeného od 1. 1. 2001 do 31. 12. 2003 jsou shodné s účetními odpisy. Dlouhodobý nehmotný majetek pořízený od 1. 1. 2004 se odpisuje rovnoměrně bez přerušení po dobu uvedenou v § 32 a), odst. 4, zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

Odpis pohledávek

Z rozhodnutí organizace byla do nedaňových nákladů odepsána nedobytná pohledávka ve výši 25 tis. Kč zaúčtovaná na účtu Dohadné účty aktivní v roce 2011 dle Rozhodnutí Okresního soudu v Písku za škodu způsobenou Teplárně Písek, a.s. krádeží železa a jeho prodeji ve Sběrných surovinách.

Dále byla odepsána zbývající část pohledávky za dlužníkem Martinem Slámou – insolvenční řízení ve výši 16 tis. Kč z důvodu splnění jeho oddlužení a ukončení insolvenčního řízení (viz bod 4.4. Opravné položky k majetku).

4.4. Opravné položky k majetku

Společnost vytváří opravné položky v souladu s § 55 vyhlášky č. 500/2002 Sb. a s účetním standardem pro podnikatele č. 005 pouze k účtům majetku v případech snížení jejich ocenění v účetnictví prokázaném na základě inventarizace. Tyto položky se vytvářejí jen v případech, kdy snížení ocenění majetku v účetnictví není trvalého charakteru.

V roce 2015 byla vytvořena opravná položka k pohledávce po lhůtě splatnosti ve výši 121 tis. Kč za dlužníkem Property Mojžírova 11, a.s. – insolvenční řízení. Tato opravná položka byla v průběhu roku 2020 snížena o 14 tis. Kč z důvodu částečné úhrady pohledávky od Městského soudu v Praze.

Opravná položka vytvořená v roce 2015 za dlužníkem Martinem Slámou ve výši 30 tis. Kč – insolvenční řízení, byla v průběhu let 2016 – 2020 z důvodu částečných úhrad pohledávky snížena o 14 tis. Kč. Dle Usnesení Krajského soudu v Českých Budějovicích ze dne 5. 10. 2020 bylo výše uvedeným dlužníkem splněno oddlužení a dlužník byl osvobozen od placení dosud neuspokojených pohledávek – insolvenční řízení bylo ukončeno. Zbývající část pohledávky ve výši 16 tis. Kč byla odepsána a opravná položka zrušena.

Celkový stav opravných položek k pohledávkám po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2020 činil 107 tis. Kč.

Opravná položka k materiálu byla rozpuštěna ve výši 38 tis. Kč a zároveň byla vytvořena nová opravná položka k materiálu ve výši 44 tis. Kč.

Opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti vytváří společnost na základě zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách, pro zjištění základu daně z příjmů, ve znění pozdějších novel.

Opravná položka k zásobám byla vytvořena ve výši 100 % pořizovací ceny nepotřebného materiálu a náhradních dílů.

4.5. Přepočty cizích měn

Majetek a závazky vyjádřené v cizí měně přepočítává účetní jednotka na českou měnu kurzem devizového trhu stanoveným Českou národní bankou (ČNB) ve 14.15 hod. příslušného dne. K okamžiku uskutečnění účetního případu používá účetní jednotka denní kurz platný pro den uskutečnění účetního případu. K okamžiku sestavení účetní závěrky používá účetní jednotka kurz ČNB platný pro poslední den účetního období. V porovnání s minulým účetním obdobím nedošlo ke změně účtování kurzových rozdílů. Kurzové rozdíly se účtují do nákladů (kurzové ztráty) a do výnosů (kurzové zisky) ke dni uskutečnění účetního případu a k okamžiku sestavení účetní závěrky.

4.6. Změny v účtovém rozvrhu

Do vzorového účtového rozvrhu byly doplněny tři nové účty:

258 – Směnky k inkasu

452 – Rezerva na důchody a podobné závazky

643 – Přijaté dary v provozní oblasti

Dále byl upřesněn název účtu 543 – Dary, který nese nově označení 543 – Poskytnuté dary v provozní oblasti.

4.7. Změny ve výkazech účetní závěrky

S platností od účetního období započatého od 1. 1. 2016 se účetní jednotky zařazují do 4 kategorií pro určení minimálního rozsahu, v jakém bude účetní závěrka dané jednotky sestavena. Kritéria pro určení příslušné kategorie jsou odvislá od překročení či nepřekročení příslušného počtu sledovaných ukazatelů tj. aktiva celkem, roční úhrn čistého obrátu a průměrný počet zaměstnanců.

Teplárna Písek, a.s. byla pro účetní období roku 2016 – 2020 zařazena do kategorie „Střední účetní jednotka“. Pro tuto jednotku je povinné sestavit účetní výkazy Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu a dále Výkaz o změnách vlastního kapitálu a Přehled o peněžních tocích (Výkaz CASH-FLOW), kde je nutno vykazovat i údaje o minulém účetním období. Příloha účetní závěrky dle vyhlášky č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů je sestavena v rozsahu dle §39 a §39b.

V případě alternativního vykazování časového rozlišení aktiv a pasiv platného od účetního období započatého v roce 2018 se společnost rozhodla vykazovat časové rozlišení tak jako v minulých letech tj. v části časového rozlišení aktiv (položka D) a časového rozlišení pasiv (položka D).

Zůstatky nových účtů uvedených v bodu 4.6. byly vloženy do výkazu Rozvaha a do Výkazu zisku a ztráty (účet 258 – řádek rozvahy C.III.2., účet 452 – řádek rozvahy B.1 a účet 643 – řádek výkazu zisku a ztráty III.3.).

5. Daň z příjmů právnických osob

5.1. Splatná daň z příjmů

Splatná daň z příjmů se vypočítává na základě zisku před zdaněním, upraveného o rozdíl mezi odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku z hlediska účetnictví a z hlediska stanovení základu daně z příjmů právnických osob. Kromě tohoto rozdílu je zde zohledněno zvýšení a snížení základu daně o položky daňově neuznatelné a od daně osvobozené.

Společnost v roce 2020 vykázala hospodářský výsledek před zdaněním ve výši 10 933 tis. Kč a základ daně ve výši 4 715 tis. Kč.

Dle Zákona č. 586/1992 Sb. o daních z příjmů § 34 lze od základu daně odečíst pravomocně stanovenou daňovou ztrátu nebo její část, a to v 5 zdaňovacích obdobích bezprostředně následujících po období, za které se daňová ztráta stanovila. Proto byla od základu daně na základě § 34 odečtena daňová ztráta z minulých let ve výši 4 715 tis. Kč, výsledná daňová povinnost pro rok 2020 je nula a výše kumulované daňové ztráty se snížila na – 8 405 tis. Kč.

Výpočet daňové povinnosti (v tis. Kč)	2019	2020
Hospodářský výsledek před zdaněním	- 1 309	10 933
Připočitatelné položky	282	292
Odpočitatelné položky	- 4 329	- 6 510
Základ daně	- 5 356	4 715
Odečet podle § 34	--	4 715
Odečet darů podle § 20	--	--
Slevy na dani	--	--
Daňová povinnost	0	0
Kumulovaná výše daňové ztráty	- 13 120	- 8 405

5.2. Odložená daň z příjmů

Odložená daňová povinnost vyplývá z rozdílů, které nastávají v momentě odlišného pohledu účetního a daňového na určité položky v účetnictví tj. rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou odepisovaného DlnM a DlnM, opravné položky k zásobám a pohledávkám, rezervy tvořené nad rámec příslušných zákonů a při převedení nevyužité daňové ztráty z předchozích let.

Odložený daňový závazek k 31. 12. 2020 byl vypočten jako součin základu pro výpočet odložené daně a sazby daně z příjmů ve výši 19 %, stanovenou zákonem o daních z příjmů ve znění platném pro rok 2020.

Výpočet odložené daně (v tis. Kč)	k 31. 12. 2018	k 31. 12. 2019	k 31. 12. 2020
Účetní zůstatková cena DlnM a DlnM	364 462	364 189	402 908
Daňová zůstatková cena DlnM a DlnM	282 894	278 451	314 071
Tvorba opravné položky k materiálu	- 39	- 38	- 44
Zúčtování opravné položky k materiálu	144	39	38
Sociální a zdravotní pojištění – nedaňové	- 102	- 45	- 49
Zúčtování soc. a zdr. pojištění - nedaňové	0	102	45
Zrušení daně z nabytí nemov. věcí	0	-5	5
Neuplatněná daňová ztráta	- 7 764	- 5 356	--
Základ pro výpočet odložené daně	73 807	80 435	88 832
Sazba daně	19 %	19 %	19 %
Odložený daňový závazek	14 023	15 283	16 878
Odložená daň účtovaná do nákladů	738	1 260	1 595

Pro rok 2020 došlo ke zvýšení odloženého daňového závazku a do nákladů byla zaúčtována kladná odložená daň z příjmů ve výši 1 595 tis. Kč.

6. Účtování nákladů a výnosů

Náklady a výnosy se účtují zásadně do období, s nímž věcně i časově souvisí, bez ohledu na okamžik platby. Při respektování nezávislosti účetních období je prováděno časové rozlišování nákladů, výnosů, výdajů a příjmů příštích období v účtové skupině 38. U bezvýznamných částek a pravidelně se opakujících výdajů společnost časové rozlišení neprovádí.

7. Regulace cen tepelné energie

Cena tepelné energie je regulována Energetickým regulačním úřadem (ERÚ) na základě věcného usměrňování. Naplnění věcného usměrňování cen tepelné energie pro rok 2020 spočívá v dodržování příslušných ustanovení cenového rozhodnutí ERÚ č. 5/2018 ze dne 6. listopadu 2018 k cenám tepelné energie.

8. Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek

8.1. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí

(v tis. Kč)	Pořizovací cena	Oprávky	Zůstatková cena
Stroje, přístroje a zařízení	414 218	309 988	104 230
Dopravní prostředky	24 306	22 167	2 139
Inventář	216	165	51
Drobný dlouh. hmot. majetek	4 879	4 720	159
Ocenění DrHM - privatizace	--	--	--
Celkem	443 619	337 040	106 579

Zvýšení zůstatkové ceny samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí oproti minulému roku bylo způsobeno vyšším objemem pořízených strojů, přístrojů a zařízení oproti ročnímu odpisu.

8.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

(v tis. Kč)	Pořizovací cena	Oprávky	Zůstatková cena
Software	21 146	21 072	74
Nedokončený DlnM	--	--	--
Jiný DlnM - povolenky	230	--	230
Celkem	21 376	21 072	304

Emisní povolenky: k 31. 12. 2019 byla vytvořena dohadná položka na 1 112 ks emisních povolenek bezplatné alokace pro rok 2019, které byly společnosti přiděleny až v průběhu roku 2020 a tato

položka byla odúčtována. Dále byla vytvořena dohadná položka na 10 341 ks emisních povolenek, které společnost nakoupila až v měsíci březnu 2020 a dohadnou položku také odúčtovala. K 1. 1. 2020 nevlastnila společnost žádné emisní povolenky. V průběhu roku 2020 společnost nakoupila 21 659 ks emisních povolenek a společnosti bylo přiděleno 9 230 ks emisních povolenek. Dle verifikace odbornou firmou bylo proúčtováno do spotřeby za rok 2020 - 30 486 ks emisních povolenek (9 230 ks přidělených ve výši 5 484 tis. Kč a 21 256 ks nakoupených ve výši 13 075 tis. Kč). Společnosti k 31. 12. 2020 zbylo 403 ks nakoupených emisních povolenek v celkové výši 230 tis. Kč.

8.3. Dlouhodobý majetek podle hlavních skupin

a) v pořizovací ceně

Skupina majetku (v tis. Kč)	Poč. stav	Přírůstky	Úbytky	Koneč. stav
Software	21 146	--	--	21 146
Jiný DINM	--	25 855	25 625	230
Nedokončený DINM	--	--	--	--
Poskytnuté zálohy na DINM	--	--	--	--
Pozemky	31 422	16	11	31 427
Stavby	437 163	51 229	18 085	470 307
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	428 293	16 658	1 332	443 619
Nedokončený DIHM	10 836	170 858	132 714	48 980
Poskytnuté zálohy na DIHM	20 427	19 912	27 755	12 584
Jiný dlouhodobý finanční maj.	--	--	--	--

b) ve výši oprávek

Skupina majetku (v tis. Kč)	Poč. stav	Přírůstky	Úbytky	Koneč. stav
Software	21 021	51	--	21 072
Jiný DINM	--	--	--	--
Nedokončený DINM	--	--	--	--
Poskytnuté zálohy na DINM	--	--	--	--
Pozemky	--	--	--	--
Stavby	206 846	16 718	18 085	205 479
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	325 967	12 405	1 332	337 040
Nedokončený DIHM	--	--	--	--
Poskytnuté zálohy na DIHM	--	--	--	--
Jiný dlouhodobý finanční maj.	--	--	--	--

c) v zůstatkové ceně

Skupina majetku (v tis. Kč)	Poč. stav	Přírůstky	Úbytky	Koneč. stav
Software	125	--	51	74
Jiný DINM	--	25 855	25 625	230
Nedokončený DINM	--	--	--	--
Poskytnuté zálohy na DINM	--	--	--	--
Pozemky	31 422	16	11	31 427
Stavby	230 317	51 229	16 718	264 828
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	102 326	16 658	12 405	106 579
Nedokončený DIHM	10 836	170 858	132 714	48 980
Poskytnuté zálohy na DIHM	20 427	19 912	27 755	12 584
Jiný dlouhodobý finanční maj.	--	--	--	--

Přírůstky představuje především pořízení dlouhodobého hmotného majetku a nákup emisních povolenek.

Úbytky představují odpisy, vyřazení a prodej dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, zúčtování poskytnutých záloh, spotřebu a odpis bezúplatně nabytých povolenek na emise.

8.4. Najatý majetek

Město Písek

Společnost má s Městem Písek uzavřenou Smlouvu o nájmu, na základě které provozuje výměníkové stanice a sekundární část rozvodů tepla a teplé užitkové vody. Nájemné z pronajatého majetku činilo za rok 2020 částku 5 900 tis. Kč bez DPH.

Pronajatý majetek je evidován v podrozvahové evidenci společnosti v pořizovací ceně, která k 31. 12. 2020 činila 217 990 tis. Kč.

Nemocnice Písek, a.s.

Společnost měla uzavřenou Smlouvu o nájmu s Nemocnicí Písek, a.s. v období od 20. 11. 2017 do 31. 12. 2018. Předmětem nájmu byl soubor věcí tj. předávací stanice, primární rozvody tepla a jejich nezbytné vybavení sloužící k uskutečňování dodávek tepelné energie. V této době provedla společnost na základě souhlasu Nemocnice v souladu se schválenou projektovou dokumentací změnu předmětu nájmu, která byla nezbytná z důvodu přechodu dodávek z parovodu na horkovod. Teplárnou účelně vynaložené náklady na tuto změnu činily 18 141 tis. Kč bez DPH. Nemocnice uzavřela dne 27. 3. 2019 s Teplárnou „Dohodu o úhradě nákladů a splátkovém kalendáři“, kde se zavázala uhradit Teplárně veškeré účelně vynaložené náklady v plné výši. Tyto náklady budou hrazeny ročními splátkami dle splátkového kalendáře vždy k 30. 6. daného roku. V roce 2019 uhradila Nemocnice společnosti částku ve výši 789 tis. Kč a v roce 2020 částku 2 500 tis. Kč. Dále bude v letech 2021 – 2026 výše ročních splátek činit 2 500 tis. Kč a tím budou ke dni 30. 6. 2026 uhrazeny společnosti veškeré účelně vynaložené náklady.

9. Pohledávky

Celkové pohledávky k 31. 12. 2020 činily 84 444 tis. Kč. K nárůstu pohledávek došlo především z důvodu proúčtování příslibů dotací na části investičních akcí Přejechod parovodu na horkovod, Dodávka kotelny na biomasu a Propojení soustav SZT v Písku provedených v roce 2020, přičemž dotace společnost obdrží až v průběhu roku 2021 (tj. celkem 58 955 tis. Kč).

Z celkových pohledávek činily pohledávky po lhůtě splatnosti 316 tis. Kč. V porovnání se stavem k 31. 12. 2019, kdy pohledávky po lhůtě splatnosti činily 638 tis. Kč, došlo k jejich poklesu o 322 tis. Kč.

Dlouhodobé pohledávky představují smluvně zajištěné víceleté odklady plateb hrazené dle splátkového kalendáře a poskytnuté víceleté zálohy.

Dlouhodobé pohledávky, jejichž splatnost nastane do jednoho roku, byly přeúčtovány do krátkodobých pohledávek.

Pohledávky po lhůtě splatnosti (v tis. Kč)	do 180	180 – 365	nad 365
Odběratelé tepelné energie	208	--	107
Odběratelé elektrické energie	--	--	--
Ostatní odběratelé	1	--	--
Celkem	209	--	107

Uznání závazku bylo vyžádáno od dlužníků, jejichž celkový závazek vůči naší společnosti přesáhl 100 tis. Kč. Žádná z uvedených pohledávek není krytá podle zástavního práva, ani jištěna jiným způsobem.

Na účet jiných pohledávek byla k 31. 12. 2017 proúčtována pohledávka ve výši 39 tis. Kč za fyzickou osobou, která způsobila společnosti dne 1.4.2017 škodu na výměňkové stanici Jih III a dle usnesení soudu musí Teplárna Písek, a.s. tuto škodu uhradit. Dne 3. 9. 2018 byl podepsán s dlužníkem splátkový kalendář na úhradu této pohledávky a v roce 2020 dlužník uhradil z této pohledávky celkem 18 tis. Kč.

10. Závazky

Společnost neeviduje k 31. 12. 2020 žádné závazky po lhůtě splatnosti vzniklé z důvodu smluvně zajištěného pozastavení platby do doby odstranění vad a nedodělků.

Vykázané závazky pojistného ze sociálního zabezpečení, závazky veřejného zdravotního pojištění a daňový závazek vůči státu jsou závazky do lhůty splatnosti.

10.1. Krátkodobé závazky

Z vykázaných krátkodobých závazků ve výši 50 582 tis. Kč představují 23 949 tis. Kč závazky z obchodních vztahů, 111 tis. Kč nevyplacené dividendy, 2 925 tis. Kč závazky k zaměstnancům,

1 900 tis. Kč závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění, 626 tis. Kč daňový závazek vůči státu, 12 tis. Kč krátkodobé přijaté zálohy, 901 tis. Kč dohadné účty pasivní, 5 000 tis. Kč část úvěru poskytnutá Městem Písek a splatná v roce 2021 a 15 158 tis. Kč části úvěrů poskytnutých Československou obchodní bankou, a.s. a Komerční bankou, a.s. splatné v roce 2021.

Krátkodobé závazky z obchodního styku (v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2019	Stav k 31. 12. 2020
Dodavatelské faktury	4 246	23 842
Dobropisy – odběratelské faktury	--	--
Ostatní závazky	96	107
Celkem	4 342	23 949

Do dohadných položek pasivních byl proúčtován propočet spotřebované elektrické energie v roce 2020 na výměňkových a kompaktních předávacích stanicích, která zatím nebyla vyfakturována.

10.2. Závazky neuvedené v rozvaze

Nemá náplň.

11. Vlastní kapitál + 12. Úhrada ztráty za rok 2019 a nerozdělený zisk minulých let

Vlastní kapitál společnosti ve výši 319 633 tis. Kč je tvořen základním kapitálem složeným ze 190 928 kusů zaknihovaných akcií na majitele, plně upsaných a splacených s nominální hodnotou 1.000 Kč, ostatními kapitálovými fondy, fondy ze zisku, výsledkem hospodaření minulých let a výsledkem hospodaření běžného účetního období.

Společnost vykázala za rok 2019 výsledek hospodaření běžného účetního období po zdanění ve výši – 2 568 tis. Kč tj. ztrátu. Dle návrhu představenstva a odsouhlasení dozorčí radou schválila valná hromada akcionářů Teplárny Písek, a.s. uhradit ztrátu hospodaření roku 2019 z nerozděleného zisku minulých let. Dále byl valnou hromadou společnosti schválen příděl do sociálního fondu z nerozděleného zisku minulých let ve výši 520 tis. Kč, přičemž čerpání sociálního fondu v průběhu roku 2020 činilo 477 tis. Kč. Výsledek hospodaření minulých let byl po odsouhlasení valnou hromadou dále snížen o výplatu mimořádné odměny pro členy představenstva a dozorčí rady ve výši 300 tis. Kč. Z důvodu ztráty společnosti nebyl rezervní fond v průběhu roku 2020 zvýšen tj. zůstal ve stejné výši jako k 31. 12. 2019. Z důvodu záporného hospodářského výsledku schválila valná hromada akcionářů nevyplácet dividendy a tantiémy za rok 2019.

Přehled o změnách vlastního kapitálu, který obsahuje informace o zvýšení či snížení jednotlivých složek vlastního kapitálu v běžném a minulém účetním období, je uveden na straně č. 34.

Společnost nevydala žádné dluhopisy.

13. Úvěry a dlouhodobé závazky

V měsíci červenci 2017 společnost uzavřela Úvěrovou smlouvu s Městem Písek na financování investic vyplývající ze studie „Tepelná koncepce města Písek“ ve výši 50 mil. Kč. Čerpání celé částky úvěru proběhlo v listopadu 2017. Úvěr je úročen smluvním úrokem ve fixní výši 1,24 % p.a., přičemž doba úročení úvěru počíná poskytnutím úvěru a skončí dnem úplného vrácení celé jistiny úvěrujícím spolu se sjednaným smluvním úrokem nejpozději do 31. 12. 2027. Splátky jistiny a smluvního úroku probíhají v pravidelných čtvrtletních splátkách. V průběhu let 2018 - 2020 splatila společnost část jistiny v celkové výši 15 000 tis. Kč. Smluvní úrok dle Splátkového kalendáře č.1/2017 – 2027 zaslaného Městem Písek byl v roce 2020 zaplacen ve výši 473 tis. Kč.

Dále společnost uzavřela dne 14. 8. 2018 Smlouvu o úvěru s Československou obchodní bankou, a.s. na financování investičních akcí: Písek - Horkovod Východ, Přejchod parovodu na horkovod – Písek a Plynofikace Výtopena Samoty ve výši 100 mil. Kč. Úvěr je úročen fixní úrokovou sazbou ve výši 1,88 % p.a. a je zajištěn Dohodou o ručení uzavřenou mezi bankou a Městem Písek. Úvěr byl vyčerpán v průběhu let 2018 a 2019 a je splácen pravidelnými měsíčními splátkami v období 01/2020 – 12/2029, přičemž výše úhrady v jednotlivých letech je stanovena ve smlouvě o úvěru. V průběhu roku 2020 společnost splatila část jistiny v celkové výši 3 600 tis. Kč. Smluvní úrok platí společnost vždy poslední pracovní den každého kalendářního měsíce a v průběhu roku 2020 zaplatila 1 880 tis. Kč.

Dne 18. 9. 2019 uzavřela společnost Smlouvu o úvěru s Československou obchodní bankou, a.s. na financování investičních akcí: Záložní plynový kotel HVS Dukla a Přejchod parovodu na horkovod – Písek ve výši 10 mil. Kč. Úvěr je úročen fixní úrokovou sazbou ve výši 1,81 % p.a. a je zajištěn zajišťovací blankosměnkou vystavenou klientem dle dohody o vyplňovacím právu směnečném. Úvěr byl v měsíci prosinci 2019 celý vyčerpán a je splácen pravidelnými měsíčními splátkami v období 01/2020 – 12/2023, přičemž výše úhrady v jednotlivých letech je stanovena ve smlouvě o úvěru. V průběhu roku 2020 společnost splatila část jistiny v celkové výši 2 000 tis. Kč. Smluvní úrok platí společnost vždy poslední pracovní den každého kalendářního měsíce a v průběhu roku 2020 zaplatila 167 tis. Kč.

Dne 13. 8. 2019 uzavřela společnost další Smlouvu o úvěru s Československou obchodní bankou, a.s. na financování investiční akce: Dodávka kotelny na biomasu v areálu Teplárny Písek ve výši 100 mil. Kč. Úvěr je úročen fixní úrokovou sazbou ve výši 1,59 % p.a. a na období od 01/2022 do konce splacení úvěru tj. do 12/2030 byl uzavřen úrokový Swap a úvěr bude po tuto dobu úročen pevnou sazbou ve výši 1,22 % p.a. Úvěr je zajištěn Dohodou o ručení uzavřenou mezi bankou a Městem Písek. V průběhu roku 2020 společnost vyčerpala část jistiny ve výši 49 003 tis. Kč. Splácení bude probíhat pravidelnými měsíčními splátkami v období 06/2021 – 12/2030 dle splátkového kalendáře uvedeného ve smlouvě o úvěru. Smluvní úrok platí společnost vždy poslední pracovní den každého kalendářního měsíce a v průběhu roku 2020 společnost zaplatila 78 tis. Kč.

Dne 31. 8. 2020 uzavřela společnost Smlouvu o úvěru s Komerční bankou a.s. na financování investičních akcí: Propojení soustav SZT v Písku za účelem úspor primární energie a Přejchod parovodu na horkovod Písek ve výši 50 mil. Kč. Úvěr je úročen pevnou úrokovou sazbou ve výši 0,001 % p.a. a je zajištěn Smlouvou o ručení uzavřenou mezi bankou a Městem Písek. Poplatek za realizaci úvěru ve výši 2 525 tis. Kč byl společností uhrazen ke dni podpisu smlouvy o úvěru. V průběhu roku 2020 byl celý úvěr vyčerpán a bude splácen pravidelnými měsíčními splátkami v období 01/2021 – 12/2030 dle splátkového kalendáře uvedeného ve smlouvě. Smluvní úrok platí společnost vždy k poslednímu dni příslušného kalendářního měsíce a v průběhu roku 2020 zaplatila 0,1 tis. Kč.

Na úhradu poplatku za realizaci výše uvedeného úvěru uzavřela společnost dne 31. 8. 2020 s Komerční bankou a.s. Smlouvu o úvěru ve výši 2 500 tis. Kč. Úvěr je úročen pohyblivou sazbou 1M PRIBOR +

pevná odchylka ve výši 0,20 % p.a. Úvěr byl vyčerpán dne 31. 8. 2020 a je splatný jednorázově nejpozději do 31. 5. 2021. Úroky jsou hrazeny měsíčně, vždy k poslednímu dni příslušného kalendářního měsíce a v průběhu roku 2020 společnost zaplatila celkem 4 tis. Kč.

Vykázané dlouhodobé závazky představují odložený daňový závazek na dani z příjmů a vratnou jistotu k podnájemní smlouvě (TH Samoty) k zajištění veškerých nároků podnájemce vyplývajících z podnájemní smlouvy ve výši 7 tis. Kč a vratnou jistotu ve výši 5 % z ceny díla Horkovodní propojení CZT objektů Apex, Harantova a čp. 2595 Písek po dobu trvání záruky za provedení díla ve výši 134 tis. Kč.

14. Přijaté dotace na investice a provozní účely

Ministerstvem průmyslu a obchodu bylo vydáno Rozhodnutí o poskytnutí dotace z OP PIK na projekt Přejchod parovodu na horkovod – Písek realizovaný v letech 2018 – 2021. V roce 2019 byla na účet společnosti připsána dotace na část projektu realizovanou v roce 2018 ve výši 21 353 tis. Kč, v roce 2020 dotace na část projektu realizovanou v letech 2019 - 2020 ve výši 23 734 tis. Kč a zároveň byl proúčtován příslib dotace na část projektu realizovanou v roce 2020 ve výši 11 636 tis. Kč.

Dalším projektem realizovaným v roce 2018, na který bylo Ministerstvem průmyslu a obchodu vydáno Rozhodnutí o poskytnutí dotace, byla Úspora energií v areálu teplárny Písek. Tento projekt se skládal ze dvou částí – na první část Zateplení administrativní budovy byla v roce 2018 poskytnuta dotace ve výši 760 tis. Kč, která byla na základě auditu Ministerstva financí v roce 2019 zkrácena o 2 tis. Kč. V roce 2020 byla na účet společnosti připsána dotace na druhou část projektu tj. Výměnu osvětlení v areálu teplárny ve výši 792 tis. Kč.

Ministerstvem průmyslu a obchodu bylo vydáno Rozhodnutí o poskytnutí dotace z OP PIK na projekt Propojení soustav SZT v Písku za účelem úspor primární energie realizovaný v letech 2020 – 2021. Do účetnictví byl proúčtován příslib dotace na část projektu realizovanou v roce 2020 ve výši 11 895 tis. Kč.

Dále bylo Ministerstvem průmyslu a obchodu vydáno Rozhodnutí o poskytnutí dotace z OP PIK na projekt Dodávka kotelny na biomasu v areálu Teplárny Písek realizovaný v letech 2020 – 2021. Do účetnictví byl proúčtován příslib dotace na část projektu realizovanou v roce 2020 ve výši 35 424 tis. Kč.

15. Rezervy

V průběhu let 2015 - 2018 vytvořila společnost dle novelizace zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zajištění základu daně z příjmů účetní (nedaňovou) rezervu na likvidaci elektroodpadu ze solárních panelů v poměrné částce zaplacené zálohy na roky 2015 - 2018 tj. ve výši 8 tis. Kč/rok. Dále je založena karta daňové rezervy na likvidaci elektroodpadu ze solárních panelů, o které se neúčtuje, pouze se každý rok upraví základ daně z příjmů.

Dále je vytvořena rezerva na sanaci pozemků vlastní skládky lom Semice ve výši 819 tis. Kč, kam Teplárna Písek, a.s. dočasně ukládá produkovaný popílek. Tyto peněžní prostředky jsou uloženy na vázaném účtu u Československé obchodní banky a.s.

Rezervy (v tisících Kč)	Zůstatek k 31. 12. 2019	Tvorba	Zúčtování	Zůstatek k 31. 12. 2020
Rezerva na sanaci pozemků	819	--	--	819
Rezerva na obchodní riziko	--	--	--	--
Rezerva na likvidaci solárních panelů	32	--	--	32

16. Výnosy z běžné činnosti

Rozpis výnosů společnosti z běžné činnosti podle hlavních činností v tuzemsku:

Výnosy z běžné činnosti (v tisících Kč)	Rok 2019	Rok 2020
Tepelná energie	172 272	174 259
Elektrická energie	9 843	6 572
Ostatní	16 298	21 740
Celkem	198 413	202 571

V průběhu roku 2020 společnost nevyvíjela žádné zahraniční aktivity, ze kterých by jí plynuly výnosy.

17. Odměna auditora

V návaznosti na ustanovení §20 Zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. a §17 Zákona o auditorech č. 93/2009 Sb. byla uzavřena Smlouva o provedení ověření roční účetní závěrky za období roku 2020 s Ing. Jaroslavem Špetou, auditor číslo osvědčení KAČR 584 ve výši 75.000 Kč.

18. Výdaje vynaložené na vývoj

V roce 2020 společnost nevynaložila žádné výdaje na vývoj.

19. Účetní konsolidace státu

Teplárna Písek, a.s. byla pro účetní období roku 2016 - 2019 i pro účetní období roku 2020 zařazena do výčtu organizací, které jsou zahrnuty do konsolidačního celku Česká republika – spravující jednotka dílčího konsolidačního celku státu je Město Písek, Velké náměstí 114/3, 397 19 Písek. Na Městském úřadě Písek je možné tuto konsolidovanou účetní závěrku získat.

Teplárna Písek, a.s. má s Městem Písek, IČ 00249998 uzavřenou Smlouvu o nájmu podniku ze dne 7. 1. 2002. Předmětem pronájmu je soubor movitých a nemovitých věcí tepelného hospodářství Města Písek na dobu neurčitou, a to od 1. 1. 2002. Uvedený soubor movitých a nemovitých věcí pronajímá Město Písek nájemci za účelem, aby nájemce jeho prostřednictvím uskutečňoval dodávky tepelné energie podle obecně závazných předpisů a dodacích podmínek schválených pronajímatelem. Roční nájemné je upravováno pro každý rok dodatkem smlouvy. Ve výši sjednaného ročního nájemného je pro každý rok sestavován roční rozsah oprav a investic pronajatého majetku, jejichž realizaci zajišťuje pro pronajímatele za úplatu nájemce.

20. Události po datu účetní závěrky

V souvislosti s velmi špatnou epidemickou situací způsobenou rychlým šířením koronaviru SARS CoV-2 a jeho nebezpečných mutací přistoupila vláda ke zpřísnění krizových opatření s účinností ode dne 1. března 2021. Zaměstnavatelé musí vybavit své zaměstnance ochrannými prostředky dýchacích cest, kterými je respirátor nebo obdobný prostředek. Dále platí pro společnosti s 50 až 249 zaměstnanci povinnost nejpozději do 15. března 2021 otestovat své zaměstnance na přítomnost viru SARS CoV-2 pomocí antigenních testů poskytnutých zaměstnavatelem a dále zajistit testování každých 7 dní. Náklady na dodržování těchto vládních opatření činily za I. čtvrtletí roku 2021 celkem 172 tis. Kč. Za samotestování dostanou firmy příspěvek 60 Kč na test a stát proplatí za měsíc čtyři testy pro jednoho zaměstnance. První vyúčtování za měsíc březen se uskuteční v dubnu 2021.

21. Přehled o peněžních tocích - cash flow

Přehled o peněžních tocích (cash flow) za rok 2020, který byl sestaven dle vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví a Českého účetního standardu pro podnikatele č. 023, je uveden na straně 33.

Pro výpočet peněžního toku z provozní činnosti byla použita nepřímá metoda.

Peněžní prostředky a jejich ekvivalenty zahrnují bankovní účty, peníze v hotovosti, ceniny a krátkodobé cenné papíry a podíly.

22. Nepřetržité trvání účetní jednotky

Koncem roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny týkající se COVID-19 (koronavirus). V prvních měsících roku 2020 se virus rozšířil do celého světa a způsobil rozsáhlé ekonomické škody. Vedení společnosti nezaznamenalo v průběhu roku 2020 významný pokles prodeje, situace se neustále mění, a proto nelze předvídat budoucí dopady této pandemie na činnost společnosti. Vedení společnosti bude pokračovat v monitorování potenciálního dopadu a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na společnost a její zaměstnance. Společnost má vypracovaný Krizový plán k zajištění provozu v době ohrožení či případného totálního uzavření areálu teplárny z důvodu pandemie. Společnost musí nadále zajišťovat dodávky tepelné energie pro topení a tepelné energie pro ohřev vody pro své odběratele, zejména pro obyvatele města Písek.

V roce 2020 společnost založila nový účet hlavní knihy Spotřeba koronavirus, na který účtuje náklady spojené s pořízením ochranných prostředků pro ochranu zaměstnanců před koronavirem a onemocněním COVID-19 (roušky, dezinfekční a hygienické prostředky). Celkové náklady proúčtované na tento účet v průběhu roku 2020 činily 31 tis. Kč.

Vedení společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2020 zpracována za předpokladu, že společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

23. Transakce mezi spřízněnými osobami

Veškeré transakce mezi spřízněnými osobami byly v průběhu roku 2020 sjednávány v cenách obvyklých.

24. Návrh na rozdělení zisku za rok 2020

Zisk po zdanění ve výši 9 337 233,11 Kč se skládá z části vzniklé proúčtováním inventarizačního přebytku uhlí zjištěném po celkovém přerovnění a úpravě skládky uhlí ve výši 5 578 129,99 Kč a části vzniklé běžnou činností společnosti ve výši 3 759 103,12 Kč a bude určen k rozdělení na základě rozhodnutí řádné valné hromady akcionářů společnosti konané dne 6. září 2021. Představenstvo společnosti navrhuje, po odsouhlasení dozorčí radou, řádné valné hromadě akcionářů společnosti následující rozdělení zisku za rok 2020:

Návrh na rozdělení zisku za rok 2020	Kč
1. Zisk po zdanění celkem	9 337 233,11
1a. Zisk po zdanění – inventarizační přebytek uhlí	5 578 129,99
1b. Zisk po zdanění – běžná činnost	3 759 103,12
2. Příděl do rezervního fondu (5%) ze zisku po zdanění	466 862,00
3. Příděl do sociálního fondu	800 000,00
4. Dividendy	0,00
5. Tantiéma	460 000,00
6a. Nerozdělený zisk - inventarizační přebytek uhlí	5 578 129,99
6b. Nerozdělený zisk – běžná činnost	2 032 241,12

Z důvodu financování investic vyplývajících ze studie „Tepelná koncepce města Písek“ schválené zastupitelstvem Města Písek v únoru 2017 nebudou vypláceny dividendy za rok 2020.

Představenstvo dále doporučuje řádné valné hromadě akcionářů zisk ve výši 5 578 129,99 Kč vzniklý proúčtováním inventarizačního přebytku uhlí a zbývající zisk z běžné činnosti společnosti Kč ponechat na účtu „Nerozdělený zisk minulých let“.

V Písku dne 26. 2. 2021



Mgr. Andrea Žáková
ředitelka a.s.

Seznam použitých zkratk

ERŮ	Energetický regulační úřad
ČNB	Česká národní banka
DINM	Dlouhodobý nehmotný majetek
DIHM	Dlouhodobý hmotný majetek
DrHM	Drobný hmotný majetek
ROT	Rozvod a odbyt tepla
kW	Kilowatt
TH	Tepelné hospodářství
OP PIK	Operační program Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost
HV	Hospodářský výsledek
TVS	Teplovodní výměníková stanice
HVS	Horkovodní výměníková stanice
KPS	Kompaktní přídávací stanice
TUV	Teplá užitková voda
SZT	Soustava zásobování teplem
CZT	Centrální zásobování teplem

INFORMACE PRO AKCIONÁŘE

Práva akcionáře Teplárny Písek, a.s. vyplývající z akcií:

- a) akcionář je oprávněn účastnit se valné hromady, hlasovat na ní, má právo požadovat a dostat na ní vysvětlení záležitostí týkajících se společnosti, je-li takové vysvětlení potřebné pro posouzení předmětu jednání valné hromady a uplatňovat návrhy a protinávrhy. S každou akcií o jmenovité hodnotě 1.000 Kč je spojen jeden hlas. Dle stanov společnosti se nejprve hlasuje o návrhu svolavatele valné hromady. Společnost nevydala prioritní akcie s prioritními právy,
- b) akcionář má právo na podíl na zisku společnosti (dividendu), který valná hromada podle hospodářského výsledku schválila k rozdělení. Tento podíl se určuje poměrem jmenovité hodnoty jeho akcií k jmenovité hodnotě akcií všech akcionářů,
- c) akcionář má právo na podíl na likvidačním zůstatku. Likvidační zůstatek se dělí mezi akcionáře v poměru jmenovitých hodnot jejich akcií,
- d) dividenda je splatná do 2 (dvou) měsíců ode dne, kdy valná hromada přijala usnesení o rozdělení zisku. Dividendy, jež nebylo možno vyplatit či doručit jejich adresátovi, budou uloženy na zvláštním účtu společnosti, přičemž oprávněné osoby si je po dobu 3 (tří) let ode dne splatnosti mohou vyzvednout v sídle společnosti po předložení příslušných dokladů. Právo na dividendu v případě neuplatnění akcionářem přechází na zákonného právního nástupce ve smyslu ustanovení občanského zákoníku a zákona o obchodních korporacích. V případě promlčení se uplatňuje tříletá promlčecí lhůta podle § 629 zákona č.89/2012 Sb. občanský zákoník.

Další akcionářská práva vyplývají z občanského zákoníku a zákona o obchodních korporacích a stanov společnosti. Skutečnosti důležité pro uplatňování akcionářských práv společnost dle svých stanov uveřejňuje v celostátně distribuovaném Obchodním věstníku a internetových stránkách společnosti.

Způsob převodu cenných papírů:

K převodu akcií dochází registrací převodu v zákonem stanovené evidenci na základě příkazu k registraci převodu (§ 21 z. č. 591/1992 Sb., o cenných papírech v platném znění). Převoditelnost akcií není omezena.

Způsob zdaňování výnosů:

Výnos z akcie je zdaňován podle zákona ČNR č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů. Daň se vybírá srážkou při výplatě dividendy.

ÚDAJE O OSOBÁCH ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU A OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Prohlašuji, že údaje uvedené ve výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta cenných papírů, nebyly vynechány.

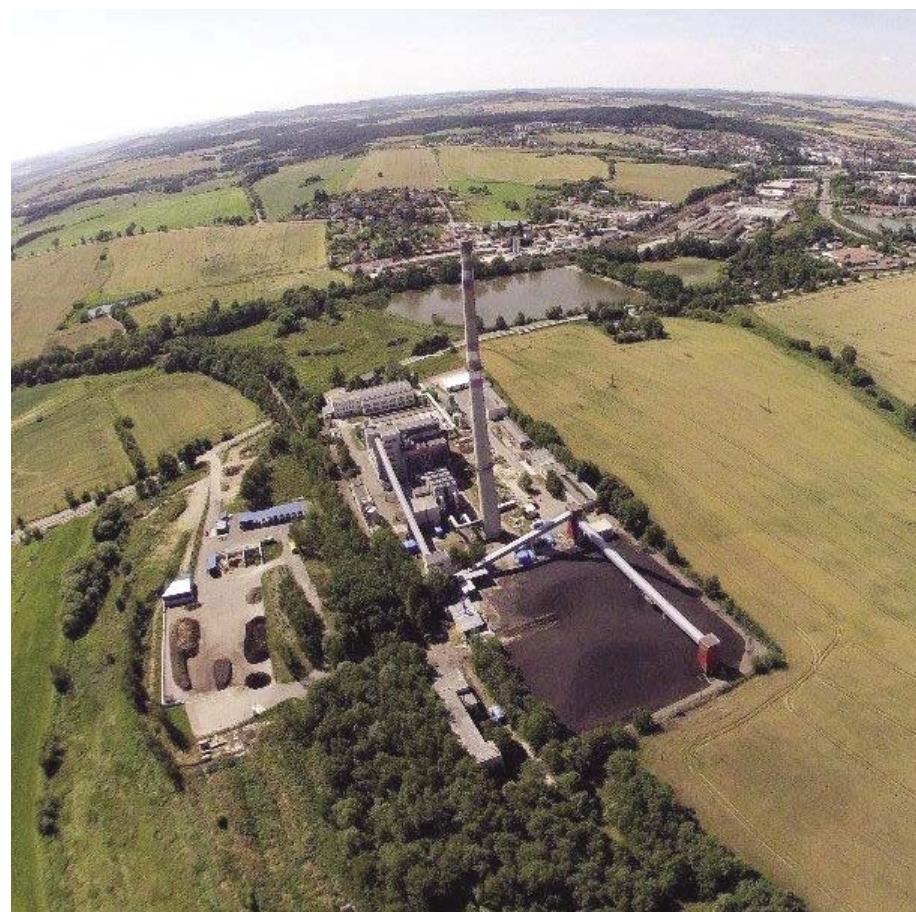


Karel Vodička
předseda představenstva Teplárny Písek, a.s.
Karla Čapka 1723, 397 01 Písek

Osoba odpovědná za ověření účetní závěrky za poslední čtyři účetní období :



Ing. Špeta Jaroslav
Pod Kuřidlem 382, 386 01 Strakonice
IČ: 168 23 630
číslo licence Komory auditorů ČR: č. dekretu KAČR 584





TEPLÁRNA PÍSEK, a. s.