



Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2018

PŘEDSTAVENÍ SKUPINY ČEZ

Skupina ČEZ je integrovaným energetickým seskupením působícím v zemích západní, střední a jihovýchodní Evropy s centrálou v České republice. Hlavní předmět podnikání tvoří výroba, distribuce, obchod a prodej v oblasti elektřiny a tepla, obchod a prodej v oblasti zemního plynu a těžba uhlí. Zákazníkům dále poskytuje komplexní energetické služby. Společnosti Skupiny ČEZ zaměstnávaly ke konci roku 2018 více než 30 tisíc zaměstnanců.

Nejvýznamnějším akcionářem mateřské společnosti ČEZ je Česká republika s podílem na základním kapitálu téměř 70 %. Akcie ČEZ jsou obchodovány na pražské a varšavské burze cenných papírů, kde jsou součástí burzovních indexů PX a WIG-CEE.

Posláním Skupiny ČEZ je zajišťovat bezpečnou, spolehlivou a pozitivní energii zákazníkům i celé společnosti. Dlouhodobou vizí je přinášet inovace pro řešení energetických potřeb a přispívat k vyšší kvalitě života. Strategii Skupiny ČEZ je patřit k nejlepším v provozu tradiční energetiky, nabízet širokou paletu produktů a služeb zaměřených na energetické potřeby našich zákazníků, rozvíjet portfolio obnovitelných zdrojů a aktivně reagovat na výzvy 21. století. Energetika směřuje k větší decentralizaci, obnovitelným zdrojům a také k úsporám při využívání energií, což jsou oblasti, ve kterých Skupina ČEZ aktivně hledá další příležitosti i nové trhy. Skupina ČEZ se zaměřuje na moderní technologie, které budou

podobu energetiky dále měnit a ve kterých chce hrát významnou proaktivní roli.

V České republice společnosti Skupiny ČEZ těží a prodávají uhlí, vyrábějí a distribuují elektřinu a teplo a obchodují s elektřinou, zemním plynem a dalšími komoditami. Zákazníkům dále nabízejí zařízení pro výrobu a skladování elektřiny a poskytují komplexní energetické služby. Výrobní portfolio tvoří jaderné, uhelné, plynové, vodní, fotovoltaické, větrné, biomasové a bioplynové zdroje.

V zahraničí Skupina ČEZ podniká zejména v oblasti distribuce, výroby, obchodu a prodeje elektřiny, dále v oblasti obchodu a prodeje zemního plynu, obchodování s komoditami na velkoobchodním trhu a aktivně působí v oblasti rozvoje energetických služeb a obnovitelných zdrojů. Skupina ČEZ podniká v zahraničí zejména v Německu, Francii, Polsku, Rumunsku, Bulharsku, Maďarsku, na Slovensku a v Turecku. Při svém podnikání se Skupina ČEZ řídí přísnými etickými standardy zahrnujícími odpovědné chování k zaměstnancům, společnosti a životnímu prostředí. V rámci své podnikatelské činnosti se Skupina ČEZ hlásí k principům trvale udržitelného rozvoje, podporuje energetickou úspornost, prosazuje nové technologie a vytváří prostředí pro profesní růst zaměstnanců. Firemní kultura je orientována na bezpečnost, stálý růst vnitřní efektivity a podporu inovací v zájmu růstu hodnoty Skupiny ČEZ.

PŘEDSTAVENÍ MĚSTA ÚSTÍ NAD LABEM



Statutární město Ústí nad Labem je správním a průmyslovým centrem regionu. Působí tu významné chemické, potravinářské, strojírenské nebo energetické podniky. Město je sídlem Ústeckého kraje a dalších regionálních a nadregionálních institucí. Patří k nim Univerzita J. E. Purkyně s více než deseti tisíci studenty řady oborů. Železnice, dálnice D8, řeka Labe a připravovaná vysokorychlostní trať z něj činí významnou křižovatku komunikací, které výrazně zkracují vzdálenosti do Prahy a Drážďan a dalších míst v Evropě. V Ústí nad Labem žije téměř 95 000 lidí. Město je řízeno 37členným zastupitelstvem

všech s primátorem a radou. Území je členěno na čtyři městské obvody s vlastní samosprávou. Nepřehlédnutelným rysem města je zeleň a přírodní prostředí v jeho centru a v okolních skalách a svazích Českého středohoří a nedalekých hřebenech Krušných hor. Ne náhodou se část kaňonu Labe nazývá Porta Bohemica – Brána do Čech. Město je zakladatelem a spoluvlastníkem THMÚ. Centralizované vytápění má v Ústí nad Labem velkou tradici, již ve dvacátých letech minulého století se první dálkově vytápěnou budovou stalo muzeum.



OBSAH

PŘEDSTAVENÍ SKUPINY ČEZ	2
PŘEDSTAVENÍ MĚSTA ÚSTÍ NAD LABEM.....	3
OBSAH	4
ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ OSOB ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU	5
ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ, ZPRÁVĚ O VZTAZÍCH A ÚČETNÍ ZÁVĚRCE SPOLEČNOSTI.....	6
ÚVODNÍ SLOVO JEDNATELE	9
PŘEHLED VYBRANÝCH UKAZATELŮ SPOLEČNOSTI	10
HLAVNÍ UDÁLOSTI ROKU 2018 A 2019 DO UZÁVĚRKY VÝROČNÍ ZPRÁVY.....	10
ORGÁNY SPOLEČNOSTI.....	11
VRCHOLOVÉ VEDENÍ SPOLEČNOSTI.....	12
VÝZNAMNÉ ORGANIZAČNÍ ZMĚNY	12
ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI	13
HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI.....	13
INVESTICE	18
BILANCE TEPLA	18
STRATEGICKÉ ZÁMĚRY.....	19
HLAVNÍ PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ.....	20
PERSONALISTIKA	21
OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ	22
VÝZKUM A VÝVOJ	22
SOUDNÍ SPORY.....	22
DÁRCOVSTVÍ A REKLAMNÍ PARTNERSTVÍ	22
ZÁKLADNÍ ORGANIZAČNÍ SCHÉMA SPOLEČNOSTI platné k 31. 12. 2018	23
ZPRÁVA O VZTAZÍCH	24
ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI.....	30
SEZNAM TABULEK A GRAFŮ	53
IDENTIFIKACE SPOLEČNOSTI	53

ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ OSOB ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU

Čestné prohlášení:

Výroční zpráva je vypracovaná s maximální péčí a podle našeho nejlepšího vědomí jsou veškeré uvedené údaje správné a nebyly zamlčeny žádné skutečnosti, které by mohly změnit význam výroční zprávy.

V Ústí nad Labem, dne 28. února 2019



Ing. Ivan Holka
jednatel, Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.



Mgr. Stanislav Dunaj
jednatel, Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ, ZPRÁVĚ O VZTAZÍCH A ÚČETNÍ ZÁVĚRCE SPOLEČNOSTI

Výrok auditora

Na základě smlouvy mezi účetní jednotkou Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. a auditorskou společností ADaKa s. r. o. jsme provedli audit přiložené účetní závěrky společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2018, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka **podává věrný a poctivý obraz** aktiv a pasiv společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše 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 jsme na společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Vyjádření k výroční zprávě

Vyjádření k výroční zprávě se vztahuje na informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za výroční zprávu odpovídá statutární orgán společnosti. Naš výrok k účetní závěrce se k výroční zprávě nevztahuje, ani k ní nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s výroční zprávou a zvážení, zda výroční zpráva není ve významném nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak nejeví jako významně nesprávná. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme ve výroční zprávě nic takového nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. 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 statutární orgán společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. povinen posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš 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 naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus.

Dále je naší 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, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem

na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.

- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutární orgán a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Ústí nad Labem 15.3.2019

Auditorská společnost:

ADaKa s. r. o.

Veselavínova 10, Ústí n. L.

číslo osv. KAČR: 409

Odpovědný auditor:

Ing. Aleš Fousek

číslo osv. KAČR: 1218



Příloha: Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát k 31.12.2018
Příloha k účetní závěrce k 31.12.2018
Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31.12.2018
Přehled o peněžních tocích k 31.12.2018

ÚVODNÍ SLOVO JEDNATELE

Vážení zástupci vlastníků, odběratelé, obchodní partneři, vážené kolegyně, vážení kolegové,

Předkládám Vám výroční zprávu společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o., ve které jsou shrnuty informace a skutečnosti, které měly zásadní vliv na výsledek hospodaření společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. v roce 2018.

Naše společnost dodává tepelnou energii do topení a na ohřev teplé vody ve městě Ústí nad Labem a v části obce Povrly již 25 let. Významný vliv na hospodaření v jednotlivých letech mají klimatické podmínky. V roce 2018 byl tento vliv na dodávky tepla zásadní. Celý rok byl silně teplotně nadprůměrný. Poprvé od roku 1993, kdy společnost vznikla, klesly dodávky tepelné energie pod 900 TJ. Topná sezona byla kratší o více než měsíc. Společnost v tomto roce nesplnila plán dodávek o 4,8 %. Abychom dosáhli plánovaného provozního zisku před odpisy (EBITDA), museli jsme přijmout některá úsporná opatření, zejména v oblasti stálých nákladů. Úspory přineslo rovněž snížení tepelných ztrát v technologickém zařízení. Podobně jako v předchozím roce na to měl vliv průběh topného období ale i technická opatření provedená na soustavě CZT. Celkově společnost hospodařila se ziskem před zdaněním ve výši 21 mil. Kč a plán EBITDA byl překročen o 6,2 %.

Hlavním zaměřením naší společnosti je spolehlivost, bezpečnost a komfort dodávek tepelné energie pro naše zákazníky a hospodárnost provozu, které můžeme dosáhnout jen díky realizaci investic do modernizace a rozvoje výroby a rozvodné soustavy, s cílem maximální ohleduplnosti k životnímu i okolnímu prostředí i při provádění samotných staveb. V roce 2018 pokračovaly práce na rekonstrukci a opravách tepelných rozvodů v minulosti zaplavené oblasti na dolním Střekově. Společnost zakoupila technologii VS Krušnohorská a provedla rekonstrukci této stanice, což povede ke získání dvou nových odběrů. Byla dokončena oprava výměňkové stanice POS 8, u které se objevily problémy se statikou stavby. Pravidelná údržba a renovace technologických a stavebních částí systému CZT udržují zařízení v trvalé kondici a minimalizují množství a rozsah havárií v průběhu roku, zejména v zimních měsících. Velkou část prací provádí pracovníci našeho servisního střediska, což také přispívá k tomu, že cena tepelné energie, za kterou prodává naše společnost je v rámci celé České republiky i regionu podprůměrná. V několika případech bylo využito servisní středisko i pro práce na zařízení jiných subjektů, což vedlo k vylepšení hospodaření jak střediska, tak i celé společnosti. Pro rok 2018 došlo k mírnému snížení ceny tepla oproti roku předchozímu u dodávek z plynových kotelen. Ostatní ceny zůstaly na stejné úrovni jako v předchozím roce.

Věřím, že naše společnost má splněním úkolů uplynulého roku a svým aktivním a odpovědným přístupem ke svým zákazníkům, velmi dobré předpoklady pro poskytování kvalitních služeb systémem centrálního zásobování teplem, který je pro odběratele především komfortní a bezstarostný, za příznivé ceny, a to i za situace, kdy vnímáme zájem některých zákazníků o individuální systémy vytápění. Dálkové vytápění je jedním z pilířů strategie snižování spotřeby energie a emisí skleníkových plynů proti více znečišťujícím systémům individuálního vytápění i dle rezoluce o strategii přijaté Evropským parlamentem v září 2016.

Závěrem chci jménem svým, i jménem celého vedení společnosti, poděkovat všem našim zaměstnancům za jejich profesionální přístup a úsilí, kterým nemalou měrou přispěli ke splnění úkolů roku 2018. Poděkování patří vlastníkům společnosti za spolupráci a v neposlední řadě našim zákazníkům za důvěru, kterou nám projevují.



Ing. Ivan Holka, jednatel, Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.

PŘEHLED VYBRANÝCH UKAZATELŮ SPOLEČNOSTI

	jednotka	2015	2016	2017	2018	Index 2018/2017
Prodej tepla	TJ	921	977	962	899	93 %
Výnosy	tis. Kč	506 783 *	534 934 *	526 269 *	497 292 *	94 %
EBITDA	tis. Kč	36 341	43 304	40 423	36 181	90 %
Čistý zisk	tis. Kč	17 302	19 603	21 704	17 146	79 %
Celková aktiva	tis. Kč	468 367	452 143	440 761	473 143	107 %
Rentabilita aktiv	%	3,6	4,3	4,9	3,8	77 %
Vlastní kapitál	tis. Kč	222 421	224 652	216 758	222 197	103 %
Rentabilita vlastního kapitálu	%	7,9	8,8	9,8	7,8	79 %
Celková likvidita	%	120	129	123	122	99 %
Aktivované investice	tis. Kč	15 414	8 264	21 471	10 579	49 %
Fyzický počet osob v pracovním poměru k 31. 12.	osob	83	83	80	75	94 %
Fyzický počet vč. jednatelů a osob s dohodou o provedení práce k 31. 12.	osob	84	85	83	78	94 %

* výše výnosů v úrovni před změnou účtování aktivace a formátu výkazu zisku a ztrát definovanou novelovanou vyhláškou č. 500/2002 Sb., ve znění do 31.12. 2015, činila 521 401 tis. Kč v roce 2015, 551 677 tis. Kč v roce 2016, 540 775 tis. Kč v roce 2017, 508 819 tis. Kč v roce 2018; mezi lety 2016 a 2017 byla jednotková cena tepelné energie z distribuce snížena, v letech 2016 a 2018 ve výši dle předchozího roku

HLAVNÍ UDÁLOSTI ROKU 2018 A 2019 DO UZÁVĚRKY VÝROČNÍ ZPRÁVY

HLAVNÍ UDÁLOSTI ROKU 2018

V lednu byly předány mateřské společnosti ČEZ a.s. podklady ke konsolidaci k 31. 12. 2017.

Vzhledem ke klimatickým podmínkám byla zhruba o 1 měsíc dříve (19. dubna) ukončena topná sezóna.

V roce 2018 proběhly dvě valné hromady společnosti (Podrobnosti jsou uvedeny v kapitole Valné hromady v roce 2018)

V květnu proběhlo procesní zavedení a spuštění systému ochrany osobních údajů dle nařízení legislativy GDPR.

Dokončena oprava objektu výměňkové stanice POS 8 – statické zajištění objektu

Od roku 2016 je ve společnosti zaveden Systém managementu hospodaření s energiemi (EnMS). Ve dnech 26.-27.července 2018 proběhl druhý recertifikační audit autorizovanou certifikační společností CERT-ACO s.r.o., při kterém bylo prokázáno splnění požadavků normy ČSN EN ISO 50001:2012. Certifikát byl vydán 6. 8. 2018.



POTVRZENÍ PLATNOSTI

Certifikační orgán CERT-ACO, s.r.o. tímto potvrzuje, že společnost:

**Tepelné hospodářství města
Ústí nad Labem s.r.o.**

Věstáková 2437/11
602 11 Ústí nad Labem
IČ: 491 01 684

prokázala při auditu průběžné plnění podmínek normy
ČSN EN ISO 50001:2012
pro systém managementu hospodaření s energiemi.

Na základě plnění požadavků uvedené normy se potvrzuje platnost
certifikátu registračního čísla 1763-16-03 pro období do příštího
auditu.

Platnost certifikátu do 15. 08. 2019.
Datum potvrzení platnosti: 06. 08. 2018

Certifikovaná společnost: vlastní provedení kontrol certifikčního orgánu, každé představení společnosti (školení, audit, certifikace, pravidelné odhlášení o směřování zlepšování)
Platnost tohoto certifikátu může být přerušena nebo stažena v případě spáření shody s normou
na základě výsledků auditu.



[Podpis]
Certifikační orgán: CERT-ACO s.r.o.
Hlavní 228, 212 01 Hradec Králové, ČR



V červenci byly předány podklady za rok 2017 v rámci konsolidace státu.

Mimo topné období květen-září probíhaly nejvýznamnější opravy a rekonstrukce technologie předávacích stanic a rozvodů. Jednalo se o:

- Oprava rozvodů tepelné energie a teplé vody v ul. Tolstého na Střekově v délce cca 110 metrů.
- Výměna rozvodů tepelné energie a teplé vody v ul. Pionýrů, Sukova a Střekovské. Nábřeží v délce cca 185 metrů.
- Částečné rekonstrukce rozvodů teplé vody v na Bukově a na Skřivánku v celkové délce cca 110 metrů.
- Průběžně probíhalo čištění a revize tepelných výměníků.

Druhá část topné sezóny začala se zahájením dodávek tepelné energie pro vytápění na základě klimatických podmínek 25. září.

V říjnu proběhl nákup technologie VS Krušnohorská 7 k následné technologické přípravě pro získání 2 nových odběrů.

V prosinci společnost na základě smluv získala nového zákazníka bytový dům a provedla instalaci a připojení nové výměňkové stanice v ul. Tolstého 45.

Během roku došlo k odpojení 2 zákazníků z důvodu přechodu na vytápění zemním plynem (Brandtova 30-32 a Svojsíkova 52).

HLAVNÍ UDÁLOSTI ROKU 2019 DO UZÁVĚRKY VÝROČNÍ ZPRÁVY

V roce 2018 v období do uzávěrky výroční zprávy se neudály žádné události, mající významný vliv na chod společnosti.

ORGÁNY SPOLEČNOSTI

VALNÁ HROMADA

Valná hromada je nejvyšším orgánem společnosti. Do její působnosti v roce 2018 patřily záležitosti dané společenskou smlouvou a zákonem o obchodních korporacích. Společníci se účastní jednání valné hromady prostřednictvím svých statutárních zástupců, případně zmocněncem na základě písemné plné moci.

Vývoj struktury společníků

Během roku 2018 nedošlo ke změně ve struktuře společníků společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.

Struktura společníků k 31. 12. 2018

Město Ústí nad Labem	44,17%
ČEZ Teplárenská, a.s.	55,83%

Valné hromady v roce 2018

Dne 22. května 2018 se konala valná hromada společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o., která:

- vzala na vědomí zprávu dozorčí rady za předcházející období
- vzala na vědomí zprávu auditora o ověření účetní závěrky a schválila účetní závěrku společnosti k 31. 12. 2017
- schválila návrh na rozdělení zisku za rok 2017
- vzala na vědomí výroční zprávu společnosti včetně Zprávy o vztazích za rok 2017
- schválila rozpočet sociálního fondu na rok 2018
- schválila odměny za výsledky společnosti a práci statutárních orgánů za rok 2017
- schválila kritéria pro odměňování pro rok 2018

Dne 18. prosince 2018 se konala valná hromada společnosti, která:

- odvolala jednatele společnosti Mgr. Jana Tvrdíka
- jmenovala nového jednatele společnosti Mgr. Stanislava Dunaje
- vzala na vědomí zprávu dozorčí rady o její činnosti za předcházející období
- přijala návrh k cenám tepelné energie a schválila prodejní ceny tepelné energie pro rok 2019
- schválila podnikatelský plán na rok 2019 s výhledem do r. 2023

DOZORČÍ RADA

Dozorčí rada společnosti má podle společenské smlouvy šest členů. Členy dozorčí rady jmenuje a odvolává valná hromada.

Složení dozorčí rady k 31. 12. 2018

Doucha Vlastimil	od 11. prosince 2015
Ing. Hanzal Oleg	od 22. září 2016
Ing. Miloslav Řehák	od 12. prosince 2017
Ing. Macek František	od 1. října 2014
Putna Zdeněk	od 11. prosince 2015
Ing. Šimek Ladislav	od 16. dubna 2015

JEDNATELÉ

Jednatel je statutárním orgánem společnosti. Jednatelé jmenuje a odvolává valná hromada. Společnost má dva jednatele. Valnou hromadou konanou dne 18. prosince 2018 byl odvolán z funkce jednatel Mgr. Jan Tvrdík a jmenován jednatelem Mgr. Stanislav Dunaj.

Jednatelé společnosti k 31. 12. 2018

Ing. Ivan Holka	od 13. prosince 2016
Mgr. Stanislav Dunaj	od 18. prosince 2018

PRINCIPY ODMĚŇOVÁNÍ ČLENŮ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

Odměňování členů orgánů společnosti a stanovení kritérií pro odměňování patřilo v roce 2018 do rozhodovacích pravomocí valné hromady společnosti.

VRCHOLOVÉ VEDENÍ SPOLEČNOSTI

V průběhu roku 2018 nedošlo ke změnám ve vrcholovém vedení společnosti.

Vrcholové vedení společnosti k 31. 12. 2018

Ing. Ivan Holka	jednatel společnosti	od 13. prosince 2016
Ing. Renata Aimová	ekonomická náměstkyně	od 1. listopadu 2001
Ing. Alexej Hřebíček	náměstek pro obchod a techniku	od 1. srpna 2017
Josef Rygl	provozní náměstek	od 1. dubna 2012

VÝZNAMNÉ ORGANIZAČNÍ ZMĚNY

V průběhu roku 2018 nedošlo k významným organizačním změnám.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI

HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

Vývoj výnosů, nákladů a zisku

Hlavní činností společnosti je výroba a distribuce tepelné energie do topení a ohřev teplé vody ve městě Ústí nad Labem a částečně i v obci Povrly, kam společnost dodává konečným odběratelům již 25 let. Pro tyto účely vlastní zejména technologie výměníkových stanic, což jsou složitá technická zařízení, která přeměňují páru s vysokou teplotou a tlakem na teplotně méně náročné médium s parametry, aby jej zásobované objekty mohly přijmout. Společnost také vlastní podzemní rozvody vedoucí od výrobce páry k výměníkovým stanicím, ale zejména rozvody pro distribuci média od ní k zásobovaným objektům. Činnost společnosti je jednoznačně závislá na průběhu počasí v konkrétním roce. Je obecně známo, že rok 2018 byl teplotně mimořádně nadnormální (viz např. i zpráva Českého hydrometeorologického ústavu zveřejněná na jeho stránkách dne 15. 1. 2019 pod názvem Souhrn hlavních událostí v jednotlivých měsících roku 2018 v meteorologii, klimatologii, hydrologii a čistotě ovzduší). Podle záznamů společnosti byl leden teplejší, měl i méně mrazivých dnů než březen. Průměrný počet mrazivých dnů (den, kdy průměrná denní venkovní teplota je menší nebo rovna 0 °C) je dle dlouhodobých záznamů společnosti 13, v lednu 2018 byly jen 2 dny. Únor a březen byly sice podprůměrně chladné, ale výpadek ledna to nenahradilo. Navíc následovaly teplotně mimořádně nadnormální měsíce duben a květen. V roce 2018 byla ukončena dodávka tepelné energie pro vytápění již 19. dubna, obvykle se tak stává až kolem 20. května, tj. v roce 2018 tato situace nastala o měsíc dříve. Navíc teplejší měsíce, než průměr byly, s výjimkou listopadu, všechny podzimní měsíce včetně prvního částečně zimního, tj. prosince. Topná sezóna 2018/2019 byla zahájena až 25. září (obvykle se začíná vytápět kolem 20. září). Poprvé za 25. letou existenci společnosti klesly dodávky tepelné energie pod 900 TJ, a to těsně pod tento limit na přesnou hodnotu 899,5 TJ, a to zcela vlivem mimořádně teplého průběhu počasí. Dodávky byly téměř o 4,8 % nižší než plánované. Roky 2017 a 2016 byly teplotně průměrné s dodávkami 961,5 TJ a 977 TJ, roky 2015 a 2016 byly teplotně nadprůměrné s dodávkami 921 TJ a 908 TJ. Posledním nadprůměrně chladným rokem byl rok 2013 s dodávkou ve výši 1 091 TJ.

Společnost navíc v roce 2018 uplatňovala stejné jednotkové ceny tepelné energie u distribuce jak v roce 2017 (ceny z vlastní výroby byly dokonce sníženy), přestože ceny vstupů vzrostly (např. dodávky páry o 2,73 Kč/GJ). Ceny z distribuce se neměnily ani mezi roky 2015 a 2016, dokonce ceny roku 2017 byly proti roku 2016 o 0,5 % nižší (průměrně o 2,3 Kč/GJ). Při nižších dodávkách vlivem počasí a zachování jednotkové ceny, odběratelé

v absolutních hodnotách platí za dodávky tepelné energie do topení a ohřev vody méně.

Přes všechny tyto nepříznivé počasí v roce 2018 a výchozí podmínky společnost dosáhla zisku, a to dokonce vyššího, než činil schválený rozpočet. Plán činil 17 mil. Kč, společnost dosáhla v této činnosti výsledku ve výši 18 029 tis. Kč. A to díky úsporám v technologii provozu, jak u spotřeby elektrické energie, tak nižším tepelným ztrátám díky pečlivé regulaci, diagnostikováním, provozování a zpřesnění měření, ale také díky úsporám při vynakládání stálých nákladů, vytvořeným rezervám a zejména díky vysoké profesionalitě zaměstnanců při plnění těchto úkolů včetně zastupování a plnění úkolů za chybějící zaměstnance, neboť i společnost THMU se potýkala s problémem nedostatku chybějících kvalifikovaných zaměstnanců na trhu práce a jejich přeplácení konkurencí (viz - část Personalistika).

Aby dodávky tepelné energie pro vytápění a na ohřev teplé vody byly celoročně spolehlivé a komfortní pro všechny odběratele, musí společnost udržovat a opravovat technická zařízení (zejména výměníkové stanice, potrubí, topné kanály apod.), kterými tyto činnosti zajišťuje. Část oprav je realizována vlastními silami (opravy jsou prováděny pracovníky servisního střediska společnosti, provozními pracovníky a pracovníky střediska měření a regulace). U externích dodavatelů jsou poptávány zejména opravy, na které společnost nemá profesní kapacity (např. výkopové práce). V roce 2018 byly technicky i finančně nejnáročnější opravy rozvodů v ul. Tolstého, Stará a v ul. Kosmonautů, též oprava objektu výměníkové stanice v ul. Stříbrnická. Externí dodávky byly soutěžené v poptávkových řízeních. Pracovníci servisního střediska se rovněž podílejí na investičních akcích, i ve vazbě na rozšíření své odbornosti o osvědčení k montáži předizolovaného potrubí. V zájmu úspor nákladových položek byli opakovány i některá poptávková řízení u dalších služeb (např. servis měření).

Mezi další činnosti, v nichž společnost podniká, patří pronájem nebytových prostor a bytů, správa kolektorové sítě, servisní činnost v oblasti topenářských a elektrikářských prací včetně prodeje hutního a topenářského materiálu, poskytování administrativních a technických služeb apod.

Nebytové prostory a zařízení, které společnost nevyužívá k vlastní podnikatelské činnosti, pronajímá dalším subjektům. Ke konci roku 2018 tyto prostory využívalo celkem 52 nájemců (pronájem prostor k podnikání 37 subjektů, pronájem parkovacích ploch 15 subjektů, pronájem parovodů 1 subjekt). Portfolio nájemců nebytových prostor je stabilizované a téměř

obsazené, daří se i pronajímat poslední volná parkovací místa v areálu společnosti.

Společnost vlastní poslední 3 bytové jednotky v bytových domech v Ústí nad Labem část Klíše, které jsou určeny k prodeji na základě smluv o budoucí smlouvě kupní. Na těchto bytových jednotkách je na katastrálním úřadu uplatněna poznámka spornosti a momentálně nelze provést převod do vlastnictví nového nabyvatele, byť jedna z těchto bytových jednotek je již zcela splacena od roku 2015. V této věci jsou vedeny soudní spory o určení vlastnictví, kdy společnost je vedena jako strana žalovaná. Stranou žalující je správkyně konkurzní podstaty úpadce, který nemovitosti původně vlastnil. Soudní spory řeší soudy prvoinstanční i odvolací, ale rozhodnutí dosud nejsou pravomocná.

Od roku 1997 společnost spravuje kolektorovou síť v Ústí nad Labem ve formě pronájmu. Délka kolektorových chodů, jejichž majitelem je Město Ústí nad Labem, je přes 15 km. Příjmy plynou společnosti z podnájmu subjektům využívajících prostory kolektorů pro uložení svých sítí. V současné době využívá prostory kolektorů 15 subjektů (voda, pára, teplá voda, plyn, silové a sdělovací kabely) včetně společnosti THMÚ

Významnou úlohu v činnosti společnosti má středisko údržby (servisní středisko) vč. materiálně-technického zásobování (MTZ). Především se jedná o provádění plánovaných i neplánovaných oprav na vlastním i pronajatém majetku. Profesní složení a kvalifikace pracovníků umožňuje provádět zámečnické, topenářské a izolační práce a práce na elektrozařízení. Po prohloubení kvalifikace provádí někteří pracovníci servisního střediska také montáže předizolovaných potrubí i na větších významných investičních akcích. Výhodou střediska je pružnost a akceschopnost v případě poruch a dále nižší náklady na opravy ve srovnání s externími dodavateli, které bychom byli nuceni smluvně rámcově sjednat a platit za externí pohotovost, a to zejména za současného boomu stavebně-montážních prací. Servisní středisko provádí i práce pro externí zákazníky, kde je možné uplatňovat zisk.

Zájem zákazníků je v oblasti topenářské, např. opravy výměníků ve vlastnictví zákazníků, instalace vyvažovacích ventilů a vyvážení vnitřních rozvodů. Odběratelé oceňují spolehlivost a odbornost za přijatelné ceny. Zvýšená míra této činnosti v roce 2018 byla rovněž přínosem pro naplnění zisku společnosti. Středisko realizovalo výnosy v celkové výši téměř 3,2 mil. Kč (v roce 2017: 1,5 mil. Kč). Stále však trvá přednostního zajištění potřebných akcí v rámci THMÚ. Servisní středisko je využíváno nejen pro zásahy na zařízeních a budovách sloužících hlavní činnosti, ale i pro ostatní činnosti společnosti (opravy vlastních budov, opravy kolektorů apod.).

Společnost volně finanční prostředky ukládá na bezpečných finančních produktech, které poskytují banky (zejména spořicí účty) nebo má sjednané výhodnější úročení běžných účtů. V roce 2018 některé tyto sazby stagnovaly nebo mírně rostly.

Součástí hospodaření společnosti jsou i náklady a výnosy, které nesouvisí s hlavní činností společnosti, resp. cenová rozhodnutí neumožňují jednotlivé náklady do ceny tepla uplatnit a ani nesouvisí s ostatními hospodářskými činnostmi společnosti, zde popsanými. Jedná se např. o odměny členům statutárních orgánů vč. pojištění, odpisy nedobytných pohledávek na základě výsledků konkurzních či insolvenčních řízení, náklady na soudní spory, tvorba opravných položek k pohledávkám, tvorba účetních rezerv, zůstatkové ceny vyřazeného majetku v důsledku prodeje, náhrady stanic novými kompaktními předávacími stanicemi či ukončení odběru apod. Výnosy plynou, např. z outsourcingu pro další subjekty (pohotovostní činnost), z prodeje vody jako média a majetku, vyúčtování smluvních pokut, z vrácených soudních poplatků, apod. Výsledek je dlouhodobě a obvykle záporný.

Úhrnný hospodářský výsledek před zdaněním z těchto činností je rovněž vyšší než plánovaný (plán 2,1 mil. Kč), a to ve výši 2 966 tis. Kč (v roce 2017: 2 605 tis. Kč, 2016: 1 129 tis. Kč, 2015: 299 tis. Kč).

V následující tabulce jsou uvedeny hospodářské výsledky v hlavní činnosti společnosti a úhrnný za ostatní hospodářská střediska a činnosti v tis. Kč:

Struktura hospodářského výsledku (tis. Kč)	2016	2017	2018
hlavní činnost: výroba a rozvod tepla a teplé vody	22 756	23 455	18 029
další hospodářské činnosti	1 129	2 605	2 966
celkový hospodářský výsledek před zdaněním	23 885	26 060	20 995
daň z příjmů právnických osob (splacena i odložená)	4 282	4 356	3 849
hospodářský výsledek po zdanění	19 603	21 704	17 146

Meziročně celkové výnosy klesly o 28 977 tis. Kč, což představuje pokles o 5,5 %. Dodávky tepelné energie vlivem mimořádně teplého roku 2018 meziročně klesly o víc než 6 %. Z toho důvodu zejména klesly výnosy z prodeje tepelné energie do topení, na ohřev vody a vody jako média, a to o 30 344 tis. Kč. Naproti tomu vzrostly o 1 510 tis. Kč (víc než 10 %) výnosy z prodeje služeb, a to zejména externí služby servisního střediska. Dále do této položky patří zejména výnosy z nájmu kolektorových chodeb a nebytových prostor. Vyšší jsou i ostatní výnosy, které

tvorí např. výnosy z prodeje šrotu, úhrada nákladů z vyhraných soudních sporů, smluvní pokuty z nedodržení smlouvy dodavatelem či úroky účtované v důsledku neplacení záloh odběrateli, přebytek či náhradu škody. Nižší jsou výnosy z prodeje majetku, neboť jsme prodali jen 1 auto, server a topný kanál. Jednalo se o nepotřebný majetek. Opětovný růst finančních výnosů souvisí s mírným růstem úrokových sazeb a meziročně s vyššími zdroji volných finančních prostředků.

Struktura výnosů (tis. Kč)	2016	2017	2018
výnosy z prodeje Tepla a TUV	520 486	510 559	480 215
výnosy z prodeje zboží	146	77	75
výnosy z prodeje služeb	13 308	14 654	16 164
výnosy z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	439	552	54
ostatní provozní výnosy	103	92	385
Provozní výnosy celkem	534 483	525 933	496 893
finanční výnosy	451	336	399
mimořádné výnosy	0	0	0
Výnosy celkem	534 934	526 269	497 292

Meziročně celkové náklady klesly o 24 418 tis. Kč, což představuje pokles téměř o 5 %. Přestože dodávky klesly o víc než 6 %, náklady na energie klesly jen o necelých 5 %, neboť jak už bylo uvedeno výše, jednotkové ceny některých vstupních energií vzrostly. Variabilní náklady na spotřebu energií (pára, plyn, elektřina, voda) jsou nižší o 20 336 tis. Kč

Úhrnná spotřeba materiálu je nejnižší za poslední 3 roky. Spotřeba materiálu při opravách, které provádí servisní středisko, činila 3 338 tis. Kč (2017: 4 266 tis. Kč, 2016: 2 739 tis. Kč, 2015: 3 467 tis. Kč, 2014: 4 102 tis. Kč) a při pracích, které provádí provozní pracovníci (měření a regulace, obsluhy) 1 215 tis. Kč (2017: 1 717 tis. Kč, 2016: 2015: 2 220 tis. Kč, 2014: 1 910 tis. Kč).

Meziročně je mírně vyšší hodnota oprav provedených externími firmami, jedná se zejména o zemní práce, pro které nemáme v rámci společnosti vytvořenou odbornost. Na jednu z těchto akcí byla i čerpaná rezerva vytvořená dle pravidel zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, ve znění pozdějších předpisů. V roce 2018 však jednou z nejvýznamnějších akcí byla oprava havarijního stavu objektu v ul. Stříbrnická v důsledku pohybu podloží.

Byly také 1. rokem vytvořeny rezervy na opravy dalšího majetku sloužícího hlavní činnosti. V rámci ostatních účetních rezerv byly vytvořeny rezervy na nájemné ve vazbě na probíhající soudní spory, případně na další soudní kauzu; čerpány a zároveň tvořeny byly rezervy na nevyčerpanou dovolenou a

urgentní opravy. V roce 2018 vyúčtování opravných položek k pohledávkám převýšilo jejich tvorbu, a to ve vazbě na jejich úhradu (byť částečnou) či vymození nebo objektivní stav dlužníka (zánik, úmrtí apod.).

Náklady na ostatní služby jsou dlouhodobě meziročně srovnatelné.

Osobní náklady v roce 2018 byly v meziročním porovnání s rokem 2017 vyplaceny v nižší hodnotě o víc než 6 %, tj. na úrovni roku 2016. Důvodem je zejména vyšší základna roku 2017, kdy byla po část roku zřízená pracovní pozice, která nebyla v původním plánu, a rovněž v návaznosti na organizační změny byly vypláceny odstupné. Zároveň v roce 2018 nebyly s ohledem na obecně známou situaci na trhu práce krátkodobě, ale i dlouhodobě neobsazené některé pracovní pozice. Zaměstnancům byla dána možnost navýšení příspěvků na životní a penzijní připojištění a zároveň byl navýšen podíl základní mzdy ke mzdě fakultativní (osobní ohodnocení, prémie, odměny apod.).

Odpisy roku 2018 odpovídají trendu odpisů před rokem 2016, ve kterém jejich vysokou hodnotu ovlivnily jednorázové odpisy předávacích stanic, z nichž došlo k ukončení odběru a zároveň byly částečně jako použitelný majetek aktivovány na sklad a dále skutečně použity. Nárůst odpisů proti roku 2017 odpovídá úrovni investiční činnosti a zařazování majetku po splnění legislativních povinností.

Součástí ostatních provozních nákladů jsou především náklady na pojištění majetku a daně (silniční a daň z nemovitostí). Souhrnná hodnota je na úrovni roku 2016, neboť v roce 2017 jejich vyšší hodnotu ovlivnila zůstatková cena prodaného majetku (auto, hardware). Dary jsme v roce 2018 poskytli v zanedbatelné výši.

Finanční náklady představují bankovní poplatky. Úvěrem společnost zatížena není, a proto i úroky jsou nulové

Daň z příjmů splatná i odložená je meziročně nižší, neboť je minusová odložená daň (podruhé za 17 let tvorby) a také lze s ohledem na nižší prodeje v důsledku vývoje počasí v roce 2018 předpokládat nižší daňový základ. Skutečnou výši daně z příjmů vypočte daňový poradce, včetně vyúčtování záloh a daňové příznání podá v řádném termínu. Nyní je určena rezervou na daň.

Struktura nákladů (tis. Kč)	2016	2017	2018
náklady na prodané zboží	130	67	67
spotřeba materiálu	5 870	6 801	5 357
spotřeba energií	428 516	417 883	397 547
opravy a udržování	6 767	7 500	7 971
ostatní služby	8 908	8 994	8 948
osobní náklady	41 418	43 876	41 049
odpisy DHM a DNM	19 793	14 634	15 518
zúčtování rezerv a opravných položek	5 012	2 253	598
ostatní provozní náklady	758	968	802
aktivace	-6 201	-2 831	- 1 626
Provozní náklady celkem	510 972	500 144	476 231
finanční náklady	77	65	67
mimořádné náklady	0	0	0
daň z příjmů	4 282	4 356	3 849
Náklady celkem	515 331	504 565	480 147

Struktura majetku a kapitálu

Struktura aktiv

Meziročně vzrostla celková aktiva v netto výši o 32 382 tis. Kč, tj. o víc než 7 %. Důvodem je zejména růst oběžných aktiv o 36 295 tis. Kč (z toho peněžní prostředky vzrostly o 37 270 tis. Kč, zásoby o 95 tis. Kč, naproti tomu klesly krátkodobé pohledávky o 1 070 tis. Kč). Také se zvýšilo časové rozlišení aktivní o 138 tis. Kč, ale snížil se dlouhodobý majetek v netto výši o 4 051 tis. Kč (odpisy z celkového majetku byly vyšší než nové investice).

Celkové investice roku 2018 činily 11,5 mil. Kč. Nejvýznamnější akce představovaly rekonstrukce sekundárních topných kanálů v ul. Pionýrů a rozvojové investice nových odběrných míst v ul. Krušnohorská 7 a Tolstého 45.

Aktivovaný byl majetek v hodnotě 10,7 mil. Kč. Část majetku zůstala v rozpracovaných investicích. Hodnota rozpracovaného majetku se meziročně zvýšila o 0,8 mil. Kč (z částky 0,54 mil. Kč na 1,35 mil. Kč). Zároveň jsme vyřadili majetek z důvodu prodeje, opotřebení, nepoužívání či náhrady, s původní pořizovací cenou ve výši 1,1 mil. Kč

(s nulovou zůstatkovou cenou kromě případů prodeje topného kanálu a převodu odběrného místa).

Oběžná aktiva v netto výši meziročně vzrostla o 15,4 %. Vzrostla hodnota peněžních prostředků o 18,6 %. Společnost v průběhu roku přijímá převážně rovnoměrné zálohy na dodávky tepelné energie, které vážou na nasmlouvané množství tepelné energie. S ohledem na teplý průběh roku, skutečné souhrnné dodávky byly nižší než nasmlouvané, a proto i zálohy byly vyšší než skutečné plnění. V průběhu roku tomu tak není, neboť lednová rovnoměrná záloha představující cca 8 % roční zálohy nemůže pokrýt lednovou dodávku, která představuje průměrně 18 % z roku. V únoru se tyto rozdíly ještě prohlubují. Společnost je však natolik stabilní, že tyto rozdíly dlouhodobě pokrývá. Stav krátkodobých pohledávek je srovnatelný (pokles o 1 070 tis. Kč při základně 31,5 mil. Kč), klesl zejména stav pohledávek z obchodních vztahů, v netto výši o 1 625 tis. Kč (o téměř 30 %), stav pohledávek daňových je meziročně srovnatelný (nárůst o 544 tis. Kč při základně 27,4 mil. Kč). Výrazně se však zvýšil stav daňových pohledávek

u daně z přidané hodnoty („DPH“) z 22,4 na 26,8 mil. Kč z důvodu vyúčtování dodávek tepelné energie jednou ročně a odvodu DPH ze zaplacených záloh, pro které v roce 2018 platilo výše uvedené. Zároveň se snížila pohledávka na dani z příjmů, neboť od rezervy na daň jsme odečetli uhrazené zálohy, které jí převyšovaly. Odběratelům vznikly nedoplatky z vyúčtování záloh ve výši 3 mil. Kč (ke konci roku 2017 činily 4,3 mil. Kč, 2016: 3,8 mil. Kč, 2015 činily 2,3 mil. Kč, 2014: 2,7 mil. Kč). Stav materiálových zásob je meziročně srovnatelný, zvýšil se o 95 tis. Kč, tj. o necelých 5 %.

Časové rozlišení aktivní ve stavu k 31. 12. 2018 představují zejména technické zhodnocení, nové investice, ale i opravy pronajatého majetku ve vlastnictví Města Ústí nad Labem, kterými hradíme nájemné v souladu s uzavřenou smlouvou.

Struktura pasiv

Objem pasiv proti roku 2017 vzrostl v absolutní výši o 32 382 tis. Kč. Vlastní kapitál vzrostl o 5 438 tis. Kč (valná hromada společností rozhodla o rozdělení zisku za rok 2017 v částce 11,7 mil. Kč (příděl do sociálního fondu 450 tis. Kč, zbytek si rozdělili společníci)). Hospodaření běžného účetního období činí 17 146 tis. Kč a stav sociálního fondu se meziročně snížil o 4 tis. Kč (příděl do fondu byl ve výši 450 tis. Kč, čerpání ve výši 454 tis. Kč).

Cizí zdroje vzrostly o 26 954 tis. Kč. Stav přeplatků z vyúčtování tepla, které evidujeme v závazcích z obchodních vztahů, ze shora uvedených důvodů,

Úplný výsledek

Společnost vytvořila v roce 2018 zisk před zdaněním ve výši 21 mil. Kč (v roce 2017: 26,1 mil. Kč, 2016: 23,9 mil. Kč, 2015: 21,7 mil. Kč, 2014: 21,3 mil. Kč) a provozní zisk před odpisy (EBITDA) ve výši 36,2 mil. Kč (za rok 2017 ve výši 40,4 mil. Kč, 2016: 43,3 mil. Kč, 2015: 36,3 mil. Kč, 2014: 35 mil. Kč), tj. na stejné úrovni nebo mírně vyšší (EBITDA) než v klimaticky obdobných letech 2014 a 2015. Společnost i za klimaticky nepříznivých podmínek pro její činnost (teplotně mimořádně nadnormální rok) dokáže pracovat a hospodařit tak, aby vytvořila zisk, a to

meziročně vzrostl výrazně, a to o 31,2 mil. Kč – stav k 31. 12. 2018: 146,3 mil. Kč, (stav k 31. 12. 2017: 115,1 mil. Kč, k 31. 12. 2016: 116,5 mil. Kč, k 31. 12. 2015: 153,7 mil. Kč, 31. 12. 2014: 174,7 mil. Kč). Jedná se však o stav nižší než ve klimaticky srovnatelných letech 2014 a 2015. Závazky k dodavatelům vstupních energií meziročně vzrostly o 1,4 mil. Kč (k 31. 12. 2018 činily 66,6 mil. Kč, k 31. 12. 2017: 65,2 mil. Kč, k 31. 12. 2016: 67,8 mil. Kč, 31. 12. 2015: 57,6 mil. Kč, 31. 12. 2014 i 31. 12. 2013: 67 mil. Kč). Stav rezerv se snížil o 3 855 tis. Kč v důsledku odečtení uhrazených záloh od vytvořené rezervy na daň z příjmů. Také se snížily rezervy na opravy v následujících letech, čerpali a vyúčtovali jsme rezervu ve výši 5,1 mil. Kč a vytvořili nové rezervy ve výši 3,65 mil. Kč, saldo účetních rezerv na nájemné, soudní spor, nevyčerpanou dovolenou a urgentní opravy (účetní rezerva) se zvýšilo o 2 205 tis. Kč.

Dlouhodobý závazek představuje odložený daňový závazek, který meziročně klesl, a to o 253 tis. Kč (v roce 2018 klesl teprve podruhé za 17 let jeho tvorby).

Společnost nemá žádné bankovní úvěry či výpomoci. Jistina posledního úvěru byla splacena již k 31. 12. 2015.

Časové rozlišení pasiv se vynulovalo ze stavu k 31. 12. 2017: 10 tis. Kč.

dokonce nad plánovanou hodnotu před zdaněním ve výši 19,1 mil. Kč.

Na splatnou daň z příjmů za rok 2018 byla ke dni účetní závěrky vyčíslena rezerva a vypočtena odložená daň. Čistý zisk společnosti za rok 2018 dosáhl 17,1 mil. Kč (za rok 2017: 21,7 mil. Kč, 2016: 19,6 mil. Kč, 2015: 17,3 mil. Kč, 2014: 17,4 mil. Kč).

Očekávaná hospodářská a finanční situace v roce 2019

Valná hromada konaná dne 18. 12. 2018 schválila podnikatelský plán na rok 2019 s výhledem do roku 2023. Plánovaný hospodářský výsledek před zdaněním na rok 2019 činí 13,7 mil. Kč (na rok 2018 byl 19,1 mil. Kč). Hlavním důvodem meziročního poklesu očekávaného zisku před zdaněním ve výši 5,4 mil. Kč je povolený růst cen z distribuce tepelné energie vlastníky společnosti o 5 %, přestože některé vstupy, a to zejména vstupy variabilní, rostou o víc než 5 %: elektřina o téměř 7 %, pára od jednoho z dodavatelů o téměř 12 %. Také se v roce 2018 ukázalo, že není možné tak razantně snižovat zdroje na obnovu zařízení, jak to bylo stanoveno právě pro

rok 2018. Jak je v této zprávě také komentováno dotýká se společnosti i situace na trhu práce, kdy v zájmu udržení odborně zdatných zaměstnanců je třeba je i náležitě odměnit. Jen s nimi jsme schopni dostát všem zákonným požadavkům a provozovat tepelné hospodářství spolehlivě, odborně a poskytovat zákazníkům komfort, na jaký jsou zvyklí za dosavadní, 25 - leté, působení společnosti.

Přijaté bankovní a jiné úvěry a jejich splatnost

Společnost k 31.12.2015 splatila poslední (desetiletý) investiční bankovní úvěr, který jí poskytla v září roku 2005 HVB Bank Czech Republic a.s. (nyní UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s.) na financování nákupu hmotného majetku. Úvěr byl jistěn zástavním právem k budovám a pozemkům

v majetku společnosti. Tyto zástavy byly kvitancí a prohlášením banky o vzdání se zástavního práva k nemovitostem zrušeny. V současnosti není majetek společnosti zatížen žádným bankovním úvěrem či výpomocí a ani to není pro rok 2019 očekáváno.

INVESTICE

Nejvýznamnější investiční akce společnosti v roce 2018:

Aktivované k 31. 12. 2018

- Rozvojová investice - Nákup technologie VS Krušnohorská 7 včetně napojení objektu Sociální péče 2
- Rekonstrukce sekundárních tepelných rozvodů STK Železničářská v ul. Pionýrů a v ul. Sukova, STK Bukov v ul. Dukelských hrdinů
- Technologická úprava VS Krušnohorská 7
- Technologické zajištění vracení kondenzátu VS Dvořákova 3, 5 a 12

- Osazení měření tepla pro přípravu TV v deseti VS
- Výměny hlavních jističů a úpravy rozvodů na VS s dopadem na snížení sazeb

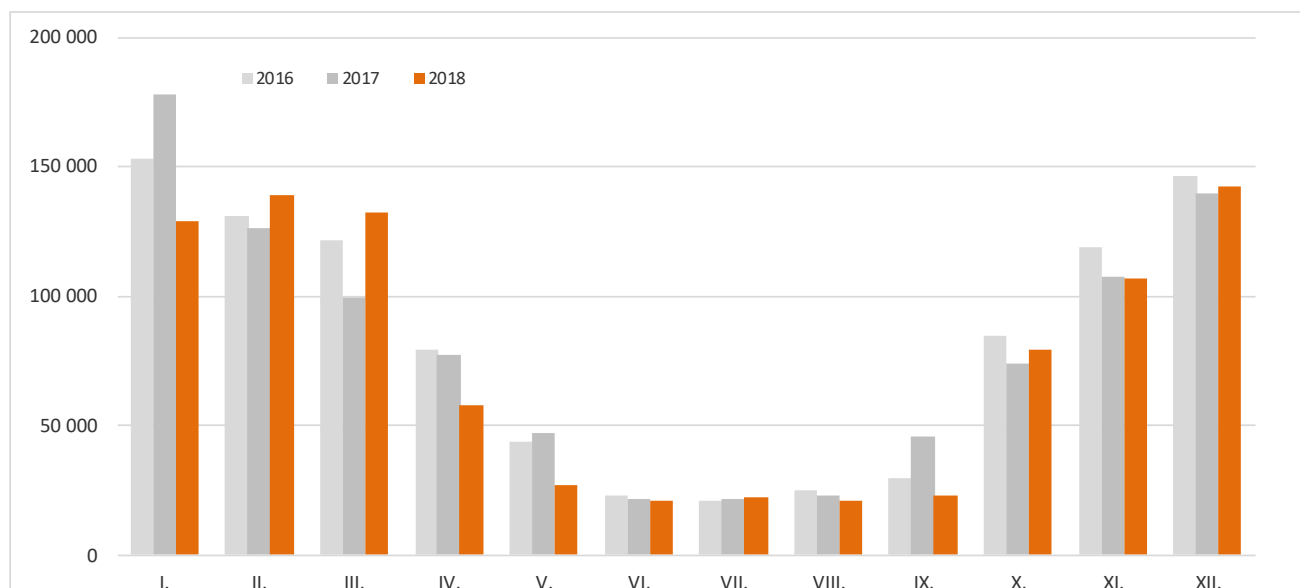
Rozpracované k 31. 12. 2018

- rozvojová investice – nová VS Tolstého 45

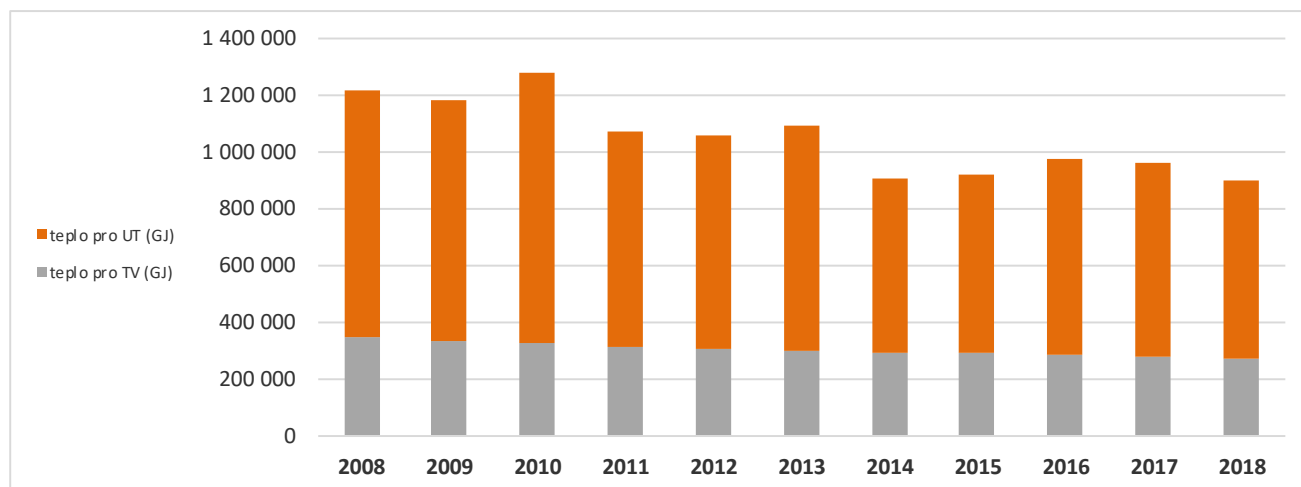
BILANCE TEPLA

Společnost Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. realizovala výrobu, nákup a prodej tepla v následujících objemech:

		2016	2017	2018
Výroba tepla	GJ	10 748	10 478	9 453
Nákup tepla	GJ	1 036 097	1 011 753	956 428
Prodej tepla	GJ	976 911	961 534	899 498
Prodej tepla pro vytápění	GJ	691 590	683 033	627 764
Prodej tepla pro přípravu teplé vody	GJ	285 321	278 501	271 734

Meziroční porovnání průběhu prodeje tepla (GJ)

Prodej tepla 2008 – 2018



STRATEGICKÉ ZÁMĚRY

Strategie společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. je dlouhodobě stabilní v oblasti rozvoje a podpory centralizovaného zásobování tepelnou energií a teplou vodou, které je konzistentní v souladu s Územním plánem města Ústí nad Labem. Společnost naplňuje svoji roli v oblasti dodávek tepelné energie a teplé vody zejména ze sekundárního centrálního rozvodu tepelné energie ve městě, zvláště tím, že nakupuje tepelnou energii ze stabilního a důvěryhodného zdroje, který splňuje přísné legislativní a ekologické normy. Cílem společnosti je dlouhodobě cenově stabilizovaná dodávka tepelné energie a teplé vody a udržení stávajících zákazníků prostřednictvím zvyšování spolehlivosti a účinnosti dodávek tepelné energie a teplé vody, včetně zajišťování služeb nad obvyklý dodavatelský rámec. Atraktivitu centralizovaných dodávek tepelné energie a teplé vody chce společnost udržet přijatelnými a stabilizovanými konkurenceschopnými cenami, udržováním a investováním do technologických zařízení s dopadem na efektivní úroveň účinnosti a se samozřejmou vstřícností k požadavkům zákazníků. Společnost čelí v posledním období především technologické konkurenci plynových kotlů, která je víceméně reálná pouze na primární mediální úrovni. Snahou

společnosti je nadále rozvíjet centralizované zásobování teplem a získávat nové zákazníky už od fáze záměrů jednotlivých investorů, a to jak ze soukromé sféry, tak i u institucí. Strategií společnosti je také plnohodnotná nabídka řešení u zákazníků, jejichž technologická zařízení jsou na pokraji životnosti. Společnost chce být dobrým partnerem svým zákazníkům zvláště při vznikajících problémech a následných technických řešeních, popřípadě jiných situacích souvisejících nejen s přísnými regulačními vyhláškami, ale i s platebními disproporcemi vznikajícími v jednotlivých nestandardních případech.

Kromě hlavního předmětu podnikání společnost spravuje kolektorovou síť města Ústí nad Labem, pronajímá nebytové prostory, provádí vybudování, opravy a rekonstrukce tepelných a rozvodných zařízení servisním střediskem společnosti. Tyto činnosti nejen doplňují hlavní náplň společnosti, ale i napomáhají udržet nižší ceny tepelné energie a lepší hospodářský výsledek společnosti, což nabývá na významu především v dnešní době.

HLAVNÍ PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ

Společnost Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. (dále THMÚ) byla již od svého vzniku založena za účelem podnikání v oblasti rozvodu a výroby tepelné energie. Od svého založení je společnost stabilním dodavatelem a distributorem v oblasti zásobování konečných spotřebitelů teplem, a to jak teplem pro vytápění, tak pro přípravu teplé vody. Svým rozsahem pokrývá velkou část území města Ústí nad Labem a částečně působí i v obci Povrly. Tato plně licencovaná činnost vztahena na výrobu a rozvod je omezena územně svým rozsahem a dosahem tepelných sítí (soustavy CZT) a dále také vlastnickým vztahem k provozovanému zařízení.

Pro zabezpečení dodávek tepla provozuje THMÚ 222 výměníkových stanic vč. příslušných rozvodů, 9 plynových kotlen a dále realizuje dodávky tepla z primárního parovodu do 7 objektových stanic odběratelů. Všechny plynové kotelny a 87% výměníkových stanic jsou ve vlastnictví THMÚ, ostatní obsluhované stanice jsou v nájmu od Města Ústí nad Labem.

Pro zajištění spolehlivých dodávek tepla společnost neustále provádí kvalitní údržbu technologických zařízení, postupnou modernizaci dožívajících výměníkových stanic, výměnu tepelných rozvodů apod. Společnost vynakládá mimo jiné nemalé prostředky na opravy a technické zhodnocení včetně nových investic a snaží se současně zvyšovat efektivitu provozování zvyšováním odbornosti pracovníků, s důrazem na využívání pracovního nasazení.

I přes spolehlivé dodávky a v rámci srovnání poměrně příznivé ceny tepelné energie se společnost

občas setkává s problémem udržení stávajících zákazníků, a to především v případech domovních předávacích stanic, kde je technicky možné přejít na jiný způsob vytápění a přípravu teplé vody. Tato situace je vyvolávána nejčastěji neúplně korektními nabídkami dodavatelů alternativních způsobů vytápění s příslibem velkých úspor. V současných podmínkách na území města Ústí nad Labem, kdy je již poměrně vysoké pokrytí dodávek tepla ze SCZT nelze předpokládat výrazný nárůst nových odběratelů. Výhledově se může zvýšit počet odběratelů především s plánovanou novou výstavbou, případně cílenou marketingovou činností za předpokladu nadále konkurenčně příznivé ceny tepla.

Po klimaticky teplých letech 2014-2015 a průměrných 2016-2017 byl předcházející rok 2018 z hlediska objemu dodávek tepelné energie pro vytápění nepříznivý a nejhorší v celé historii společnosti. Množství dodaného celkového tepla dosáhlo 95,2% plánované hodnoty, je to dané především vlivem dopadu venkovních teplot v průběhu topného období celého roku 2018 a dále předčasným ukončením a pozdním zahájením topné sezóny.

Při plánování dodávek tepla, které je počítáno na průměrně teplý rok, se stále musí brát v úvahu postupné snižování vlivem úsporných opatření na straně odběratelů.

Mírné meziroční poklesy zaznamenáváme i v dodávkách tepla pro přípravu teplé vody. Zde se však trend poklesů již v posledních třech letech zpomalil.

PERSONALISTIKA

Vývoj počtu zaměstnanců

Ve společnosti ve stavu k 31.12.2018 působilo celkem **78 osob** (k 31.12. 2017: 83 osob, 2016: 85 osob). Z toho se **2 osobami byla uzavřena smlouva o výkonu funkce** (jednatelé), s **1 osobou dohoda o provedení práce a se 75 osobami** byla uzavřena **smlouva o pracovním poměru** (zkratka „PP“) - (k 31. 12. 2017: 80 osob, k 31. 12. 2016: 83 osob). Z kmenových zaměstnanců společnosti pracovalo 74 osob na plný úvazek a 1 na zkrácený. Meziročně tento počet klesl o 5 osob. Neobsazených bylo 5 systematizovaných pracovních pozic, z toho 2 pozice v dělnických profesích a 3 pozice v technicko-hospodářské oblasti. V PP pracovalo ve společnosti 17 žen (k 31. 12. 2017: 18 žen), tj. 22,7 % a 58 mužů (k 31. 12. 2017: 62 mužů), tj. 77,3 %, 40 (53,3 %) pracovníků v dělnických profesích a 35 (46,6 %) zaměstnanců v pozicích technicko-hospodářských.

Průměrný evidenční počet přepočtený na plně zaměstnané k 31.12.2018 činil 74,6, neboť 1 zaměstnankyně pracuje na zkrácený pracovní úvazek a 1 zaměstnanec měl uzavřenou dohodu o provedení práce.

V průběhu roku 2018 ukončilo pracovní poměr se společností celkem 14 zaměstnanců (2017:8, 2016:8, 2015:5, 2014:11), např. z důvodu odchodu do starobního důchodu, výpovědí ze strany zaměstnance, ukončením pracovního poměru uzavřeného na dobu určitou. Náhradou za odchodů nastoupilo celkem 9 nových (2017:6, 2016:8, 2015:5). I naše společnost se potýká s aktuální situací na trhu práce, kdy je nedostatek kvalifikovaných pracovních sil nebo zájemci o práci požadují neodpovídající mzdové ohodnocení. V roce 2018 nebyla realizována žádná významná organizační změna (v roce 2017 byl zrušen útvar marketingu a technický útvar a agendy byly sloučeny do nového obchodně-technického útvaru).

Vzdělávací program

Společnost zajišťuje kvalifikaci svých zaměstnanců nutnou pro výkon dané profese či pozice tak, aby byla trvalá a efektivní pro její podnikatelskou činnost. Proto klade důraz na profesní a odborné vzdělávací akce pořádané externě se zaměřením zejména na změny v legislativě. Školení se týkají jak nových zaměstnanců, tak i zaměstnanců v dlouhodobém pracovním poměru formou periodických odborných školení či webinářů. Všichni zaměstnanci pravidelně absolvují školení bezpečnosti práce a požární ochrany. Klíčovým zaměstnancům je umožněna výuka anglického jazyka. Dále společnost zajišťuje školení způsobilosti. Jsou zajišťována pravidelně a v intervalech daných zákony či vyhláškami (např. práce na elektrozařízeních dle vyhlášky č. 50/78 Sb.,

Vývoj věkové struktury zaměstnanců společnosti:

Věková kategorie	2016	2017	2018	Podíl v %
pracovní poměr				
do 30	4	2	4	5,3
31 - 40	10	8	3	4,0
41 - 50	23	26	25	33,3
51 - 60	38	34	34	45,4
nad 60	8	10	9	12,0
celkem PP	83	80	75	100
dohoda (do 30)	1	1	1	
výkon funkce (41 - 60)	1	2	2	
celkem osob	85	83	78	

Struktura zaměstnanců společnosti podle vzdělání:

Dosažené vzdělání	2016	2017	2018	Podíl v %
pracovní poměr				
Základní	3	3	3	4,0
Vyučení	42	42	35	46,7
Střední	28	27	30	40,0
vysokoškolské	10	8	7	9,3
celkem PP	83	80	75	100
dohoda (základní)	1	1	1	
výkon funkce (VŠ)	1	2	2	
celkem osob	85	83	78	

školení svářečů (úřední zkouška a základní kurz), obsluhy tlakových nádob stabilních, obsluhy nízkotlakých kotlen dle vyhlášky ČÚBP č. 91/1993 Sb. a plynových zařízení dle vyhlášky ČÚBP č. 21/1979 Sb., školení řidičů referentských vozidel. Pro zvýšení kvalifikace byli pracovníci servisního střediska nově proškoleni na vazače břemen dle ČSN ISO 12480-1.. Pro získání vyšší odborné zdatnosti a možnost provádění Interních auditů absolvovali 2 technici školení určené interním auditorům systémů managementu hospodaření s energií a 1 řídící pracovník seminář Energetické úspory – praxe a budoucnost. 1 technik se zúčastnil konference GIS.

Sociální politika

Odměňování zaměstnanců ve společnosti se řídí zákoníkem práce a vnitřní směrnici jednatele. Pracovním řádem je daná zkrácená pracovní doba ze zákonem dané pracovní doby 40 hodin týdně na 37,5 hodin týdně a roční nárok na dovolenou je prodloužen ze 4 na 5 týdnů. Nově je umožněno čerpání 4 dnů v případě náhlé indispozice (tzv. Sick-day) ročně. Sociální výhody pro zaměstnance plynou ze statutu sociálního fondu. Základní pilíř tvoří příspěvky na stravování nebo stravovací poukázky, penzijní připojištění a životní pojištění (v roce 2018 navýšený

příspěvek), rekreaci zaměstnanců a jejich dětí. Společnost pamatuje na své zaměstnance i při jejich životních a pracovních jubileích, spoluorganizuje účast na kulturních akcích, poskytuje volnočasové poukázky Unišek, organizuje společný zájezd. Významným cílem péče o zaměstnance je ochrana jejich zdraví. Společnost zajišťuje nejenom zákonnou pracovní lékařskou péči ve smluvním zdravotnickém zařízení, ale zejména pitný režim u dělnických profesí, případně očkování.

Vztahy s odbory

Ve společnosti nepůsobí žádná odborová organizace, a proto společnost nemá uzavřenu žádnou kolektivní smlouvu. Zaměstnanci jsou o dění ve společnosti, organizačních změnách, hospodaření

společnosti, průměrné mzdě apod. informováni na poradách jednotlivých útvarů, případně setkání zaměstnanců. O změnách při poskytování příspěvků ze sociálního fondu či způsobu poskytování stravování jsou zaměstnanci informováni dopisy, nebo emaily adresovanými přímo na střediska společnosti.

OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. provozuje celkem 9 zdrojů znečištění ovzduší – plynových kotlen a plynových zařízení malých výkonů. Z těchto zdrojů jsou pouze dva zdroje blokovými kotelny, zařazenými do skupiny stacionárních zdrojů o tepelném příkonu od 0,3 MW do 5 MW. Ostatních 7 zdrojů respektive domovních plynových kotlen a plynových zařízení jsou malými zdroji do 0,3 MW tepelného příkonu. Pravidelné kontroly, měření a seřizování jsou zajišťovány smluvně odbornou servisní firmou. Tím je kromě plnění legislativních povinností zajišťováno optimální spalování plynu při plnění předepsaných hodnot, ale i dosahováno maximálního ekologického a ekonomického efektu.

Plynové zdroje se v r. 2018 podílely na dodávkách tepla pouze 0,98%. Naprostá většina dodávek, tj. 99,02% byla zajišťována nákupem tepla od dodavatelů z primárních rozvodů CZT.

Odpady vzniklé při činnostech společnosti jsou tříděny, ukládány a následně likvidovány smluvními organizacemi. Elektroodpad je likvidován systémem zpětného odběru.

U odpadů vzniklých při opravách a rekonstrukcích zajišťovaných smluvními dodavateli je jejich likvidace zpravidla součástí smluvních ujednání.

VÝZKUM A VÝVOJ

Společnost v roce 2018 neprováděla žádný výzkum a ani vývoj, rovněž se nezúčastnila na vývojovém či výzkumném projektu.

SOUDNÍ SPORY

V roce 2018 byl ukončen letitý spor na zaplacení nákladů za trvalé odpojení s vysokou mírou úspěšnosti naší společnosti, ostatní soudní spory zahájené v předchozích obdobích dále pokračovaly, např.:

- žaloba o ochranu práv, společnost je žalobce – na základě odvolání odvolací soud zrušil rozhodnutí soudu prvoinstančního; prvoinstanční soud v dalším řízení zamítl žalobu na ochranu práv, proti kterému jsme podali odvolání; stejný účastník sporu podal návrh v určovací žalobě, kde společnost je žalovaná – řízení pokračují u odvolacího soudu s tím, že řízení ve věci ochrany práv je přerušeno do pravomocného ukončení řízení v určovací žalobě
- žaloby na bezdůvodné obohacení týkající se 2 objektů výměníkových stanic, společnost je žalovaná, po ukončení přerušení řízení je v řízeních pokračováno dokazováním včetně posuzování, zda jsme subjektem žaloby; zároveň společnost jako žalobce podala určovací žaloby; v jedné z kauz byla určovací

žaloba pravomocně zamítnuta, v druhé probíhá dovolací řízení

- určovací žaloby k nemovitostem v k.ú. Klíše, kterých jsme podíloví spoluvlastníci, společnost je žalovaná správkyní konkurzní podstaty úpadce, který nemovitosti původně vlastnil. Naše společnost nemovitosti pořídila na základě řádné kupní smlouvy (nikoliv však od úpadce a

ani od správce konkurzní podstaty). Žaloby jsou prvoinstančním soudem zamítány. Probíhají odvolací řízení s výsledkem potvrzení rozhodnutí soudu prvoinstančního nebo s požadavkem na doplnění.

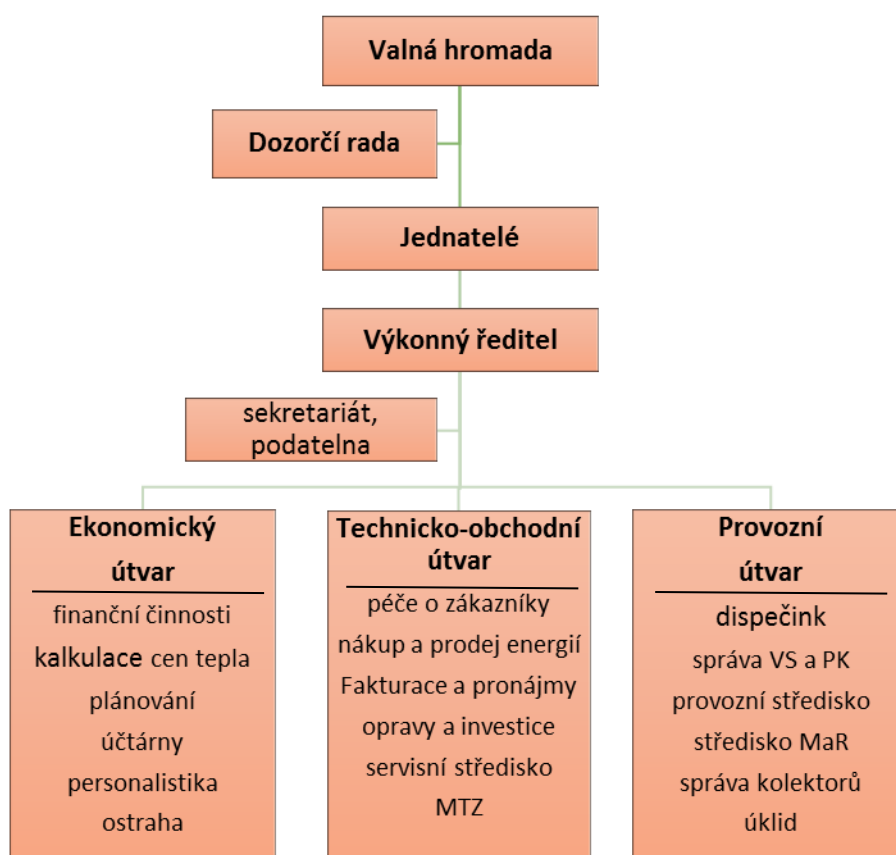
- Společnost je žalovaná ve sporu o započtení pohledávek

Další soudní spory odpovídají běžným úkonům souvisejícím s vymáháním pohledávek nebo jsou z hlediska věcnosti či výše částky málo významné.

DÁRCOVSTVÍ A REKLAMNÍ PARTNERSTVÍ

V roce 2018 společnost poskytla dar na obecně prospěšné účely v částce do 5 tis. Kč. Částka vynaložená na reklamu společnosti v úhrnu nepřekročila 20 tis. Kč. Jednalo se o 4 projekty: zveřejnění informací o společnosti při konání místní společenské akce, dlouhodobě na místním veřejném prostoru, v publikaci či na automobilu, který slouží sociálním účelům.

ZÁKLADNÍ ORGANIZAČNÍ SCHÉMA SPOLEČNOSTI platné k 31. 12. 2018



ZPRÁVA O VZTAZÍCH

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou je zpracována za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 a podle § 82 - 88 Zákona o obchodních společnostech a družstvech č. 90/2012 Sb. (zákon o obchodních korporacích).

Schéma struktury osob ovládaných stejnou ovládající osobou a abecední seznam společností zahrnutých do schématu jsou samostatnými přílohami této zprávy.

Společnost Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o., se sídlem Malátova 2437/11, 400 11 Ústí nad Labem, IČ 49101684, je součástí konsolidačního celku Skupiny ČEZ prostřednictvím dceřiné společnosti. Mateřskou společností Skupiny je ČEZ, a.s., se sídlem Duhová 2/1444, 140 53 Praha 4, IČ 45274649. Den zahrnutí nastal 31. 5. 2010. Hlavní úlohou ovládané osoby je distribuce tepelné energie. Ovládání probíhá prostřednictvím výkonu práv společníka resp. hlasováním na valné hromadě. Společnost nezaznamenala jednání z popudu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, týkající se majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby.

Dceřiná společnost ČEZ, a.s., s podílem na základním kapitálu společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.:

Společnost	sídlo	IČ	podíl
ČEZ Teplárenská, a.s.	Říčany, Bezručova 2212/30	27309941	55,83 %

Propojené osoby bez přímého podílu na základním kapitálu společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o., se kterými společnost obchoduje:

Společnost	sídlo	IČ
ČEZ Distribuce, a.s.	Děčín, Teplická 874/8	24729035
ČEZ Prodej, s.r.o.	Praha 4, Duhová 1/425	27232433
MARTIA a.s.	Ústí nad Labem, Mezní 2854/4	25006754

Vzájemné obchodní vztahy a transakce jsou realizovány za běžných tržních podmínek nebo na smluvním základě za ceny obvyklé v běžné obchodní činnosti. Společnost v minulých letech uzavřela s uvedenými osobami (nebo jejich právními předchůdci) vzájemné smlouvy a kontrakty na odběr a dodávku tepelné energie, služeb a nájemné. V roce 2018 jsme k některým z nich uzavřeli dodatky na základě aktualizace předmětu plnění či inflačních doložek, dále nové smlouvy o zřízení věcného břemene, služebnosti či smlouvy o připojení odběrného elektrického zařízení apod. Na dodávky elektřiny a plynu byly uzavřeny smlouvy nové po vyhodnocení nabídek.

Přehled vzájemných smluv mezi propojenými osobami (smlouvy účinné a uzavřené v příslušném účetním období):

osoba	číslo smlouvy	datum uzavření	předmět smlouvy
ČEZ Distribuce, a.s.	70012513	20.11.2009	Smlouva o nájmu nebytových prostor (transformační stanice)
ČEZ Distribuce, a.s.	720010427	12.1.2001	Smlouva o podnájmu kolektorů a technických chodeb
ČEZ Distribuce, a.s.		2001-2018	Smlouvy o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě do napěťové hladiny 0,4 kV (NN) – počet 767
ČEZ Distribuce, a.s.	1000175448	30.10.2017	Smlouva o zřízení služebnosti
ČEZ Prodej, a.s./ * ČEZ ESCO a.s.	49101684_2017_4	1.12.2017	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítí nízkého napětí na období od 1.1. do 31.12.2018 (* - od 1.9.2018 došlo ke změně na nový právní subjekt)
ČEZ Teplárenská, a.s.	720010424	11.3.1997	Smlouva o podnájmu kolektorů a technických chodeb
ČEZ Teplárenská, a.s.	720012363	9.9.2005	Smlouva o pronájmu parovodů a trubních rozvodů pro odvod kondenzátu a souvisejícího technického zařízení
ČEZ Teplárenská, a.s.	900002364	31.08.2005	Smlouva o zpracování odečtů spotřeby tepla
ČEZ Teplárenská, a.s.	700012497	25.06.2009	Smlouva o nájmu nebytových prostor výměňkové stanice Plynárenská
ČEZ Teplárenská, a.s.	700012498	25.06.2009	Smlouva o nájmu nebytových prostor výměňkové stanice PK4
ČEZ Teplárenská, a.s.	68072004_5	11.12.2017	Smlouva o dodávce Tepelné energie
ČEZ Teplárenská, a.s.	6P1400SM01-14000028	31.12.2005	Pronájem datových linek pro přenos dat a řízení výměňkových stanic (platnost a účinnost do 30.4.2018)
ČEZ Teplárenská, a.s.	4101833749	27.07.2018	Dodávka a montáž předávacích stanic Trmice
ČEZ Teplárenská, a.s.	4101161808	28.03.2017	Smlouva o zřízení věcného břemene
ČEZ Teplárenská, a.s.	4101161840	03.05.2017	Smlouva o zřízení věcného břemene
ČEZ Teplárenská, a.s.	4101838186 /3000185488	06.09.2018	Smlouva o poskytování služeb – čerpání kondenzátu
ČEZ Teplárenská, a.s.		7.12.2017	Smlouva o zajištění služeb v rámci oprav v kolektoru Severní terasa, ÚnL
ČEZ Teplárenská, a.s., Statutární město Ústí nad Labem (trojdohoda)	1000 15 5338	12.5.2015	Smlouva o uzavření smlouvy o zřízení věcného břemene (pozemky p.č. 472/170 a 472/169 v k.ú. Krásné Březno)
ČEZ Teplárenská, a.s., Statutární město Ústí nad Labem (trojdohoda)	1000 15 5339	12.5.2015	Smlouva o uzavření smlouvy o zřízení věcného břemene (pozemek p.č. 460 v k.ú. Krásné Březno)
MARTIA a.s.	94004505	14.4.1994	Smlouva o dílo – zajišťování servisní činnosti na souboru měření a regulace
MARTIA a.s.	3000105007	1.5.2010	Smlouva o dílo – provádění revizí technických zařízení – tlakových nádob stabilních
MARTIA a.s.	310012048	28.6.2001	Kupní smlouva na dodávku a odběr tepla a teplé užitkové vody
MARTIA a.s.		2018	Objednávky – na opravy a servis armatur a řídicích systémů, na odborné proškolení obsluh (počet 25)
Město Ústí nad Labem		30.6.1996	Smlouva o nájmu provozních objektů a zařízení (včetně kolektorových chodeb – dodatek č. 6/2003)
Město Ústí nad Labem		1.3.1998 30.6.1999	Smlouvy o dodávce a odběru vody z veřejného vodovodu, dodávané přes technologická zařízení umístěná v objektech užívaných společnostmi (počet 2)
Město Ústí nad Labem		2001 - 2018	Kupní smlouvy na dodávku a odběr tepla a teplé užitkové vody (počet 15)
Město Ústí nad Labem		2008 - 2013	Smlouvy o zřízení věcného břemene v k.ú. Střekov (počet 6)

osoba	číslo smlouvy	datum uzavření	předmět smlouvy
Město Ústí nad Labem	VB 9 - 2012	29.2.2012	Smlouva o zřízení věcného břemene pro VS Malátova 11
Město Ústí nad Labem		2011 - 2015	Smlouvy o smlouvě budoucí o zřízení věcného břemene (počet 7)

Společnost s ohledem na hlasovací práva posoudila, že jí nevznikla žádná újma ze vzájemných vztahů.

Společnost má výhodu ze synergického efektu při sjednávání pojištění vybraného druhu majetku.

Objem prodeje uvedeným osobám v roce 2017 a 2018, pohledávky k 31. 12. v tis. Kč:

osoba	prodej		pohledávka	
	2017	2018	2017	2018
ČEZ Distribuce, a.s.	1 425	1 460	0	1
ČEZ Prodej, s.r.o.	0	0	0	0
ČEZ ESCO, a.s.	0	0	0	18
ČEZ Teplárenská, a.s.	4 259	4 169	178	226
MARTIA a.s.	495	582	0	16
Město Ústí nad Labem	3 570	4 373	0	0
CELKEM	9 749	10 584	178	261

Objem nákupu od uvedených osob v roce 2017 a 2018, závazky k 31. 12. v tis. Kč:

osoba	nákup		závazek	
	2017	2018	2017	2018
ČEZ Distribuce, a.s.	0	0	0	0
ČEZ Prodej, s.r.o.	12 063	6 328	949	0
ČEZ ESCO, a.s.	0	3 055	0	410
ČEZ Teplárenská, a.s.	310 764	293 378	51 635	53 251
MARTIA a.s.	1 845	978	77	147
Město Ústí nad Labem	3 819	3 739	4 151	4 592
CELKEM	328 491	307 478	56 812	58 400

Zpracování zprávy o vztazích mezi propojenými osobami v zákonem stanovené lhůtě zajistil statutární orgán společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. Zpráva byla zpracována podle nejlepšího vědomí a znalostí zpracovatele, čerpaných z dostupných podkladů a dokumentů, a s vynaložením maximálního úsilí. Zpráva se připojí k výroční zprávě podle právních předpisů upravujících účetnictví.

Stanovisko auditora, auditorské společnosti ADaKa s.r.o., IČ 25454510, bude uvedeno ve Výroční zprávě společnosti za rok 2018.

Zpráva o vztazích bude předložena k přezkoumání dozorčí radě společnosti, která své stanovisko přednese na valné hromadě společnosti.

V Ústí nad Labem, dne 28. února 2019



Ing. Ivan Holka a Mgr. Stanislav Dunaj
jednatelé společnosti

Priloga č. 1 Šchema strukture vzťahov v období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018

28



Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2018

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČ: 49101684

Název a sídlo účetní jednotky

Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.

Malátova 2437/11

ÚSTÍ NAD LABEM-SEVERNÍ TERASA

40011

Sestaveno dne: 25.1.2019

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba a distribuce tepla

Spisová značka:

V likvidaci: Ne

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	660 634	187 491	473 143	440 761
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	02	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)	03	379 465	181 546	197 919	201 970
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)	04	7 202	5 580	1 622	1 983
1.	Nehmotné výsledky vývoje	05	0	0	0	0
2.	Ocenitelná práva	06	6 847	5 260	1 587	1 967
2.1.	Software	07	6 847	5 260	1 587	1 967
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	08	0	0	0	0
3.	Goodwill	09	0	0	0	0
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10	320	320	0	0
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11	35	0	35	16
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12	0	0	0	0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13	35	0	35	16
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	14	372 263	175 966	196 297	199 987
1.	Pozemky a stavby	15	229 575	80 457	149 118	148 565
1.1.	Pozemky	16	9 780	0	9 780	9 780
1.2.	Stavby	17	219 795	80 457	139 338	138 785
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	141 373	95 509	45 864	50 898
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19	0	0	0	0
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	0	0	0	0
4.1.	Pěstitecké celky trvalých porostů	21	0	0	0	0
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22	0	0	0	0
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23	0	0	0	0
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24	1 315	0	1 315	524
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25	0	0	0	0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26	1 315	0	1 315	524

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.2.)	27	0	0	0	0
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28	0	0	0	0
2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	29	0	0	0	0
3.	Podíly – podstatný vliv	30	0	0	0	0
4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	31	0	0	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32	0	0	0	0
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33	0	0	0	0
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34	0	0	0	0
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35	0	0	0	0
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	277 433	5 945	271 488	235 193
C.I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)	38	2 059	0	2 059	1 964
1.	Materiál	39	2 059	0	2 059	1 964
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40	0	0	0	0
3.	Výrobky a zboží	41	0	0	0	0
3.1.	Výrobky	42	0	0	0	0
3.2.	Zboží	43	0	0	0	0
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44	0	0	0	0
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45	0	0	0	0
C.II.	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)	46	37 458	5 945	31 513	32 583
1.	Dlouhodobé pohledávky	47	0	0	0	0
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48	0	0	0	0
1.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	49	0	0	0	0
1.3.	Pohledávky – podstatný vliv	50	0	0	0	0
1.4.	Odložená daňová pohledávka	51	0	0	0	0
1.5.	Pohledávky - ostatní	52	0	0	0	0
5.1.	Pohledávky za společníky	53	0	0	0	0
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54	0	0	0	0
5.3.	Dohadné účty aktivní	55	0	0	0	0
5.4.	Jiné pohledávky	56	0	0	0	0

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
2.	Krátkodobé pohledávky	57	37 458	5 945	31 513	32 583
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	6 385	2 530	3 855	5 480
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59	0	0	0	0
2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	60	0	0	0	0
2.4.	Pohledávky - ostatní	61	31 073	3 415	27 658	27 103
4.1.	Pohledávky za společníky	62	0	0	0	0
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63	0	0	0	0
4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	27 369	0	27 369	26 825
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	243	0	243	218
4.5.	Dohadné účty aktivní	66	0	0	0	0
4.6.	Jiné pohledávky	67	3 461	3 415	46	60
3.	Časové rozlišení aktiv	68	0	0	0	0
3.1.	Náklady příštích období	69	0	0	0	0
3.2.	Komplexní náklady příštích období	70	0	0	0	0
3.3.	Příjmy příštích období	71	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)	72	0	0	0	0
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	73	0	0	0	0
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	74	0	0	0	0
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	75	237 916	0	237 916	200 646
1.	Peněžní prostředky v pokladně	76	151	0	151	117
2.	Peněžní prostředky na účtech	77	237 765	0	237 765	200 529
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2.+ D.3.)	78	3 736	0	3 736	3 598
1.	Náklady příštích období	79	3 736	0	3 736	3 598
2.	Komplexní náklady příštích období	80	0	0	0	0
3.	Příjmy příštích období	81	0	0	0	0

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	473 143	440 761
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	02	222 197	216 759
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	03	10 000	10 000
1.	Základní kapitál	04	10 000	10 000
2.	Vlastní podíly (-)	05	0	0
3.	Změny základního kapitálu	06	0	0
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)	07	0	0
1.	Ážio	08	0	0
2.	Kapitálové fondy	09	0	0
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	10	0	0
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	11	0	0
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	12	0	0
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	13	0	0
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	14	0	0
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	15	1 102	1 106
1.	Ostatní rezervní fondy	16	1 000	1 000
2.	Statutární a ostatní fondy	17	102	106
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)	18	193 949	183 949
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	19	193 949	183 949
2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	20	0	0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	21	17 146	21 704
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	22	0	0
B + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	23	250 946	223 992
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	24	13 065	16 920
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	25	0	0
2.	Rezerva na daň z příjmů	26	0	4 610
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	27	7 650	9 100
4.	Ostatní rezervy	28	5 415	3 210
C.	Závazky (součet C.I. + C.II.)	29	237 881	207 072
C.I.	Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.)	30	12 908	13 161
1.	Vydané dluhopisy	31	0	0
1.1.	Výměnitelné dluhopisy	32	0	0
1.2.	Ostatní dluhopisy	33	0	0

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účetním období
			5	6
2.	Závazky k úvěrovým institucím	34	0	0
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	35	0	0
4.	Závazky z obchodních vztahů	36	0	0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	37	0	0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	38	0	0
7.	Závazky - podstatný vliv	39	0	0
8.	Odložený daňový závazek	40	12 908	13 161
9.	Závazky - ostatní	41	0	0
9.1.	Závazky ke společníkům	42	0	0
9.2.	Dohadné účty pasivní	43	0	0
9.3.	Jiné závazky	44	0	0
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	45	224 973	193 911
1.	Vydané dluhopisy	46	0	0
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	47	0	0
1.2.	Ostatní dluhopisy	48	0	0
2.	Závazky k úvěrovým institucím	49	0	0
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	50	1 372	1 258
4.	Závazky z obchodních vztahů	51	218 209	187 405
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	52	0	0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	53	0	0
7.	Závazky - podstatný vliv	54	0	0
8.	Závazky ostatní	55	5 392	5 248
8.1.	Závazky ke společníkům	56	0	0
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	57	0	0
8.3.	Závazky k zaměstnancům	58	2 138	2 196
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	59	1 277	1 331
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	60	387	394
8.6.	Dohadné účty pasivní	61	1 590	1 327
8.7.	Jiné závazky	62	0	0
C.III.	Časové rozlišení pasív (C.III.1.+C.III.2.)	63	0	0
1.	Výdaje příštích období	64	0	0
2.	Výnosy příštích období	65	0	0
D.	Časové rozlišení pasív (D.1. + D.2.)	66	0	10
1.	Výdaje příštích období	67	0	0
2.	Výnosy příštích období	68	0	10

Podpisový záznam

Ing. Ivan Holka, jednatel

Ing. Renata Aimorá, ekonomická náměstkyně



Tepelné hospodářství
města Ústí nad Labem s.r.o.
Malátova 11/2437
400 11 Ústí nad Labem
IČ: 49101684 (2) DIČ: CZ49101684

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČ: 49101684

Název a sídlo účetní jednotky

Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.

Malátova 2437/11

ÚSTÍ NAD LABEM-SEVERNÍ TERASA

40011

Sestaveno dne: 25.1.2019

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba a distribuce tepla

Spisová značka:

V likvidaci: Ne

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	496 379	525 214
II.	Tržby za prodej zboží	02	75	77
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	419 889	441 245
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	67	67
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	402 904	424 684
3.	Služby	06	16 918	16 494
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	-1 625	-2 831
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	41 048	43 876
D.1.	Mzdové náklady	10	29 633	31 725
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	11 415	12 151
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	10 108	10 547
2.2.	Ostatní náklady	13	1 307	1 604
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	15 361	14 587
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	15 518	14 634
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	15 518	14 634
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-157	-47
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20	439	643
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	54	347
2.	Tržby z prodaného materiálu	22	80	205
3.	Jiné provozní výnosy	23	305	91
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	1 557	3 268
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	5	148
2.	Prodaný materiál	26	0	0
3.	Daně a poplatky	27	276	280
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	755	2 300
5.	Jiné provozní náklady	29	521	540
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	20 663	25 789

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly (součet IV. 1 + IV.2.)	31	0	0
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 (součet V. 1 + V.2.)	35	0	0
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládající nebo ovládaná 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 (součet VI. 1 + VI.2.)	39	399	336
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40	399	336
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	0	0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2.)	43	0	0
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45	0	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	67	65
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	332	271
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	20 995	26 060
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50	3 849	4 356
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	4 102	4 103
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-253	253
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	17 146	21 704
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	17 146	21 704
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:	56	497 292	526 270

Podpisový záznam

Ing. Ivan Holka, jednatel

Ing. Renata Aimová, ekonomická náměstkyně



R. Aimová

Tepelné hospodářství,
města Ústí nad Labem s.r.o.
Malátova 11/2437
400 11 Ústí nad Labem
IČ: 49101684 (2) DIČ: CZ49101684

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 1.1.2018 do 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČ: 49101684

Název a sídlo účetní jednotky

Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.

Malátova 2437/11

ÚSTÍ NAD LABEM-SEVERNÍ TERASA

40011

Sestaveno dne: 25.1.2019

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba a rozvod tepla a klimatizovaného vzduchu, v

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	200 646	217 630
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	20 995	26 060
A.1.	Úprava o nepeněžní operace	15 668	15 689
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zůst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	15 518	14 634
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	598	1 590
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	-49	-199
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	0	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky (-)	-399	-336
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	0
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pr.kap.	36 663	41 749
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	31 889	-4 198
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	932	-62
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	31 052	-5 332
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-95	1 196
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespádající do PP a ekv.	0	0
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	68 552	37 551
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodob. maj. (-)	0	0
A.4.	Přijaté úroky (+)	399	336
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky za minulé období (-)	-4 552	-4 356
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	0	0
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	64 399	33 531
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-14 419	-21 518
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	54	347
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-14 365	-21 171

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	-253	253
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.	-12 511	-29 597
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)	0	0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	0	0
C.2.3.	Další vklady PP společníků a akcionářů	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-595	-415
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)	-11 916	-29 182
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-12 764	-29 344
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	37 270	-16 984
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	237 916	200 646

Podpisový záznam

Ing. Ivan Holka, jednatel

Ing. Renata Aimová, ekonomická náměstkyně


**Tepelné hospodářství
města Ústí nad Labem s.r.o.**
Malátova 11/2437
400 11 Ústí nad Labem
IČ: 49101684 (2) DIČ: CZ49101684

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 1.1.2018 do 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČ: 49101684

Název a sídlo účetní jednotky

Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.

Malátova 2437/11

ÚSTÍ NAD LABEM-SEVERNÍ TERASA

40011

Sestaveno dne: 25.1.2019

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba a rozvod tepla a klimatizovaného vzduchu, v

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)		
A.1.	Počáteční stav	10 000	10 000
A.2.	Zvýšení	0	0
A.3.	Snížení	0	0
A.4.	Konečný zůstatek	10 000	10 000
B.	Základní kapitál nezapsaný (účet 419)		
B.1.	Počáteční stav	0	0
B.2.	Zvýšení	0	0
B.3.	Snížení	0	0
B.4.	Konečný zůstatek	0	0
C.	A. +/- B. se zohledněním účtu 252		
C.1.	Počáteční zůstatek A. +/- B.	10 000	10 000
C.2.	počáteční zůstatek vlastních akcií a vlastních obchodních podílů	0	0
C.3.	Změna stavu účtu 252	0	0
C.4.	Konečný zůstatek účtu 252	0	0
C.5.	Konečný zůstatek A. +/- B.	10 000	10 000
D.	Emisní ážio		
D.1.	Počáteční stav	0	0
D.2.	Zvýšení	0	0
D.3.	Snížení	0	0
D.4.	Konečný zůstatek	0	0
E.	Rezervní fondy		
E.1.	Počáteční stav	0	0
E.2.	Zvýšení	0	0
E.3.	Snížení	0	0
E.4.	Konečný zůstatek	0	0

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
F.	Ostatní fondy ze zisku		
F.1.	Počáteční zůstatek	1 105	1 100
F.2.	Zvýšení	450	420
F.3.	Snížení	453	415
F.4.	Konečný zůstatek	1 102	1 105
G.	Kapitálové fondy		
G.1.	Počáteční zůstatek	0	0
G.2.	Zvýšení	0	0
G.3.	Snížení	0	0
G.4.	Konečný zůstatek	0	0
H.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření		
H.1.	Počáteční zůstatek	0	0
H.2.	Zvýšení	0	0
H.3.	Snížení	0	0
H.4.	Konečný zůstatek	0	0
I.	Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)		
I.1.	Počáteční zůstatek	183 949	193 949
I.2.	Zvýšení	10 000	
I.3.	Snížení		10 000
I.4.	Konečný zůstatek	193 949	183 949
J.	Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)		
J.1.	Počáteční zůstatek	0	0
J.2.	Zvýšení	0	0
J.3.	Snížení	0	0
J.4.	Konečný zůstatek	0	0
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	17 146	21 704
	Součet celkem (C5+D4+E4+F4+G4+H4+I4+J4+K)	222 197	216 758

Podpisový záznam:

Ing. Ivan Holka, jednatel 

Ing. Renata Aimová, ekonomická náměstkyně 

Tepelné hospodářství
města Ústí nad Labem s.r.o.
 Malátova 11/2437
400 11 Ústí nad Labem
 IČ: 49101684 (2) DIČ: CZ49101684

Účetní jednotka

Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.

Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2018

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2018

OBSAH

1. POPIS SPOLEČNOSTI	1
2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	1
3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY	1
a) Dlouhodobý nehmotný majetek	2
b) Dlouhodobý hmotný majetek	2
c) Peněžní prostředky	3
d) Zásoby	3
e) Pohledávky	3
f) Vlastní kapitál	3
g) Cizí zdroje	3
h) Leasing	3
i) Devizové operace	3
j) Účtování výnosů a nákladů	4
k) Daň z příjmů	4
l) Dotace / Investiční pobídky	4
m) Následné události	4
4. DLOUHODOBÝ MAJETEK	4
a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)	4
b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)	5
5. ZÁSoby	6
6. POHLEDÁVKY	6
7. OPRAVNÉ POLOŽKY	6
8. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV	7
9. VLASTNÍ KAPITÁL	7
10. REZERVY	7
11. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY	7
12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	8
13. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV	8
14. POLOŽKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE	8
15. VÝNOSY	8
16. OSOBNÍ NÁKLADY	9
17. INFORMACE O TRANSAKČÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI	9
18. VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	10
19. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI	10
20. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI	10
21. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH	10

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

**Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2018**

1. POPIS SPOLEČNOSTI

Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. (dále jen „společnost“) je společnost s ručením omezeným, která sídlí v Ústí nad Labem, PSČ 400 11, Malátova ul. 2437/11, Česká republika, identifikační číslo 49101684. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem pod spisovou značkou 5778, oddíl C.

Hlavním předmětem její činnosti je výroba a rozvod tepelné energie ve městě a v okrese Ústí nad Labem.

Právníky osoby, které mají nejméně 20 % podíl na základním kapitálu společnosti včetně výše vkladu v procentech:

Město Ústí nad Labem	44,17 %
ČEZ Teplárenská, a.s.	55,83 %

Společnost Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. je součástí konsolidačního celku Skupiny ČEZ prostřednictvím dceřiné společnosti. Mateřskou společností Skupiny je ČEZ, a.s., se sídlem Duhová 2/1444, 140 53 Praha 4, IČ 45274649. Den zahrnutí nastal 31. 5. 2010.

V roce 2018 byly provedeny tyto změny v zápisu do obchodního rejstříku:

Valnou hromadou konanou dne 18. prosince 2018 byl odvolán z funkce jednatele Mgr. Jan Tvrdík a jmenován jednatelem Mgr. Stanislav Dunaj. Zápis změny do obchodního rejstříku nebyl ke dni vyhotovení této přílohy proveden.

K 31. 12. 2018 tvořily organizační strukturu útvary ekonomický, provozní, a útvar obchodu a techniky. Útvary jsou dále členěny na střediska a podle činnosti. Společnost nemá organizační složku v zahraničí. Žádná významná organizační změna v roce 2018 neproběhla.

Jednatelé k 31. 12. 2018:		Ing. Ivan Holka Mgr. Stanislav Dunaj
Dozorčí rada k 31. 12. 2018:	předseda	Ing. Hanzal Oleg
	členové	Doucha Vlastimil Ing. Macek František Putna Zdeněk Ing. Miloslav Řehák Ing. Šimek Ladislav, MBA

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2018 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“).

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2018, jsou následující:

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2018

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související. Účetní odpisy dlouhodobého majetku společnost uplatňuje v souladu se stanoveným plánem odpisů dlouhodobého majetku určeného směrnicí pro odpisování dlouhodobého majetku. Pro majetek s pořizovací cenou nižší, než je vymezena dle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, je doba životnosti stanovena na 2 roky. Odpisy majetku jsou stanoveny dle předpokládané doby používání.

Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (od-do)
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	-
Software	36 měsíců
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	72 měsíců

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Účetní odpisy dlouhodobého majetku společnost uplatňuje v souladu se stanoveným plánem odpisů dlouhodobého majetku určeného směrnicí pro odpisování dlouhodobého majetku. Pro majetek s pořizovací cenou nižší, než je vymezena dle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, je doba životnosti stanovena na 2 roky. Odpisy majetku jsou stanoveny dle předpokládané doby používání. Odpisy jsou pozastaveny u 3 nepoužívaných sekundárních topných kanálů malého rozsahu v pořizovací ceně 64 tis. Kč a s opravkami 17 tis. Kč.

Dlouhodobý hmotný majetek vyrobený ve společnosti je oceňován vlastními náklady, které zahrnují skutečně vynaložené náklady, tj. přímé mzdové a materiálové náklady, služby a ostatní náklady včetně režijních nákladů. V roce 2018 společnost takto investovala do pořízení 1 kompaktní předávací stanice, přípojky k novému odběru tepla a do rekonstrukce topných kanálů a výměňkových stanic.

Výnosy z prodeje výrobků vyrobených při zkouškách tohoto majetku před jeho uvedením do provozu se účtují do provozních výnosů.

Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (od-do)
Budovy	45
Stavby-rozvody teplovodní a parovodní	30
Osobní automobily	4
Počítače, kancel. stroje a zařízení	4
Stroje a zařízení ve 2. odpis. skupině	8
Stroje a zařízení ve 3. odpis. skupině	15
Čerpadla, výměníky, protiproudý	10

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

**Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2018**

c) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

d) Zásoby

Účtování o zásobách je prováděno způsobem A. Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou, do které jsou zahrnovány vedlejší pořizovací náklady. Vedlejší pořizovací náklady zahrnované do pořizovacích cen nakupovaných zásob jsou dopravné, poštovní, balné apod.

Výrobky a nedokončená výroba se oceňují skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu, popř. i přiřaditelné nepřímé náklady, které se vztahují k výrobě.

Opravná položka k pomalu obrátkovým a zastaralým zásobám nebyla v r. 2018 tvořena.

e) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. V položce jiné pohledávky společnost vykazuje pohledávku za poskytnutou půjčkou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

f) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu.

Společnost vytvořila rezervní fond v době a ve výši určené ve společenské smlouvě. Rezervní fond lze použít ke krytí ztrát společnosti nebo k opatřením, která mají překonat nepříznivý průběh hospodaření společnosti. O použití rezervního fondu rozhodují jednatele, avšak pouze podle rozhodnutí valné hromady.

g) Cizí zdroje

Společnost vytváří zákonné rezervy ve smyslu zákona o rezervách a rezervy na ztráty a rizika v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti.

Krátkodobé závazky společnost vykazuje ve jmenovitých hodnotách. Dlouhodobé závazky tvoří jen odložený daňový závazek. Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů.

h) Leasing

Společnost má uzavřenou smlouvu na pronájem provozních objektů a zařízení s Městem Ústí nad Labem. Nájem za tento majetek je částečně hrazen formou investic, technického zhodnocení a oprav tohoto majetku. Jejich výše za aktuální účetní období je evidovaná v aktivech na účtech časového rozlišení. Dále společnost hradí nájemné za prostory v objektech vlastníků nemovitostí, ve kterých jsou umístěny technologie výměníkůvých stanic, ze kterých plynou příjmy za odběr tepla a TUV. Finanční leasing společnost nemá.

Příjmy z pronájmu společnost eviduje z titulu pronajatých bytových a nebytových prostor, zejména z přílehlých prostor výměníkůvých stanic a bytů.

i) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně společnost oceňuje v českých korunách, k 31. 12. 2018 společnost nevykazuje cizí měnu ve finančním majetku, pohledávkách ani v závazcích.

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2018

j) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

k) Daň z příjmů

Vzhledem k tomu, že účetní závěrka předchází konečnému výpočtu daně z příjmů, vytváří společnost rezervu na daň z příjmů. Tato rezerva byla vytvořena na základě předběžného výpočtu daně z příjmu za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a účtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále byly zohledněny položky snižující základ daně, odčitatelné položky a slevy na dani z příjmů. Položka daňových pohledávek byla snížena o předpokládanou daň ve vazbě na uhrazené zálohy. Společnost vypočte skutečnou daň z příjmu prostřednictvím daňového poradce, včetně vyúčtování záloh a daňové přiznání podá v řádném termínu.

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace. Výše odložené daně byla z důvodu zpřesnění, stanovena rozvážnou metodou s ohledem na 17. rok účtování dle § 59 vyhlášky č. 500/2002 Sb. K 31. 12. 2018 vykazuje společnost odložený daňový závazek v celkové výši 12 908 tis. Kč (k 31.12.2017: 13 161 tis. Kč, k 31. 12. 2016: 12 908 tis. Kč, k 31. 12. 2015: 13 891 tis. Kč).

l) Dotace / Investiční pobídky

V roce 2018 společnost přijala dotace na pracovní místa od Úřadu práce v Ústí nad Labem v úhrnné výši 48 tis. Kč (v roce 2017: 50 tis. Kč, 2016: 216 tis. Kč).

m) Následné události

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo k významným změnám, které by nebyly popsány.

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

PORÍZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přirůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	6 615	289	57	0	6 847
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	320	0	0	0	320
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	16	381	0	362	35
Celkem 2018	6 951	670	57	362	7 202
Celkem 2017	6 898	198	0	145	6 951

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2018

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní zůstatk. hodnota
Software	4 648	668		56		5 260		1 587
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	320	0				320		0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek								35
Celkem 2018	4 968	668		56		5 580		1 622
Celkem 2017	4 402	566				4968		1 983

Souhrnná výše nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31. 12. 2018 v pořizovacích cenách 0 tis. Kč (k 31. 12. 2017 i 2016: 0 tis. Kč).

b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přirůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	9 780	0	0	0	9 780
Stavby	212 770	7 034	9	0	219 795
Hmotné movité věci a jejich soubory (popište)	139 074	3 338	1 039	0	141 373
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	524	11 090	0	10 299	1 315
Celkem 2018	362 148	21 462	1 048	10 299	372 263
Celkem 2017	342 000	52 144	1 316	30 679	362 148

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní zůstatk. hodnota
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	9 780
Stavby	73 985	6 482	10	0	0	80 457	0	139 338
Hmotné movité věci a jejich soubory (popište)	88 176	8 372	682	357		95 509	0	45 864
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek								1 315
Celkem 2018	162 161	14 854	692	357	0	175 966	0	196 297
Celkem 2017	149 262	14 216	1 112	205	0	162 161	0	199 987

Souhrnná výše hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31. 12. 2018 v pořizovacích cenách 0 tis. Kč (k 31. 12. 2017 i 2016: 0 tis. Kč). K 31. 12. 2018, 2017 i 2016 nebyl žádný majetek (budovy, pozemky, stroje, pohledávky) zatížen zástavním právem.

Věcná břemena (téměř 50 věcných břemen) jsou zřizována pro společnost z důvodu oprávněného vstupu a prováděných oprav na vlastním majetku, který je umístěn v cizích objektech a na cizích pozemcích. Náš majetek

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2018

je zatížen dvěma věcnými břemeny pro společnost ČEZ Distribuce a.s. pro vstup na náš pozemek z důvodu umístění rozvaděčů.

5. ZÁSoby

K 31. 12. 2018 měla společnost zásoby v hodnotě 2 059 tis. Kč (k 31. 12. 2017: 1 964 tis. Kč, k 31. 12. 2016: 3 160 tis. Kč). K zásobám nejsou tvořeny žádné opravné položky a ani nejsou zatíženy zástavním právem.

6. POHLEDÁVKY

V účetní evidenci jsou k 31. 12. 2018 evidovány pohledávky z obchodního styku po splatnosti více než 30 dnů ve výši 2 644 tis. Kč (k 31. 12. 2017 ve výši 2 861 tis. Kč, k 31. 12. 2016: 2 901 tis. Kč). Pohledávky z obchodního styku, u kterých doba po splatnosti překročila 1 rok, vykazuje společnost ve výši 2 584 tis. (k 31. 12. 2017 ve výši 2 814 tis. Kč, k 31. 12. 2016: 2 893 tis. Kč), z toho pohledávky, u kterých doba splatnosti překročila 5 let, vykazuje společnost ve výši 1 965 tis. Kč (k 31. 12. 2017 ve výši 1 759 tis. Kč, k 31. 12. 2016: 1 647 tis. Kč).

V roce 2018 nebyly na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, tvořeny opravné položky v souladu se zákonem o rezervách (byla vytvořena účetní opravná položka k pohledávce za podstatou). Opravné položky dle zákona o rezervách byly v roce 2018 jen rušeny na základě věcných podkladů.

Společnost z důvodu nedobytnosti odepsala do nákladů v roce 2018 celkem 3 pohledávky v úhrnné výši 102 tis. Kč (v roce 2017 1 pohledávku ve výši 102 tis. Kč, v roce 2016: 1 tis. Kč).

K 31. 12. 2018 byly účty 311 a 315 pohledávek v částce – 140 688 tis. Kč (2017: -107 903 tis. Kč) mimoúčetně rozděleny na částku – 146 332 tis. Kč (2017: -115 100 tis. Kč) jako vyčíslení přeplatků z vyúčtování, tj. závazek, který byl uveden v rozvaze na řádku závazků z obchodního styku a částku 5 644 tis. Kč (2017: 7 197 tis. Kč) jako vyčíslení pohledávek, který je v rozvaze obsažen v řádku pohledávek z obchodního styku. Nedoplatky z vyúčtování roku 2018 činily 2 973 tis. Kč (v roce 2017: 4 326 tis. Kč, 2016: 3 801 tis. Kč).

K jiným pohledávkám byla v předchozích účetních obdobích vytvořena opravná položka v celkové výši 3 700 tis. Kč. Na základě výsledku konkurzního řízení, do kterého byla pohledávka přihlášena, došlo v r. 2016 k částečné úhradě pohledávky a k vyúčtování opravné položky v částce 285 tis. Kč. K 31. 12. 2018 činí výše jiné pohledávky a opravné položky k ní 3 415 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že dlužníkem je fyzická osoba, budeme dál pohledávku vymáhat.

Dohadné účty aktivní nebyly v roce 2018 použity. Pohledávky za spřízněnými stranami (viz bod Informace o transakcích se spřízněnými stranami).

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v bodech 4, 5 a 6).

Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

Opravné položky k:	Zůstatek k 31. 12. 2016	Netto změna v roce 2017	Zůstatek k 31. 12. 2017	Netto změna v roce 2018	Zůstatek k 31. 12. 2018
pohledávkám – zákonné	2 734	-47	2 687	-157	2 530
pohledávkám - ostatní	3 415	0	3 415	0	3 415

Zákonné opravné položky tvoříme v souladu se zákonem o rezervách (2018: 0 Kč). V roce 2018 byly zrušeny opravné položky tvořené dle zákona o rezervách ve výši 232 tis. Kč a byla vytvořena účetní opravná položka ve výši 75 tis. Kč. Rovněž k jiným pohledávkám je vytvořena opravná položka účetní.

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2018

8. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV

Časové rozlišení aktivní představuje zejména technické zhodnocení, nové investice, ale i opravy pronajatého majetku, kterým hradíme nájemné v souladu s uzavřenou smlouvou.

9. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti se skládá z podílů plně upsaných a splacených, s nominální hodnotou 10 mil. Kč. Ostatní kapitálové fondy se skládají z rezervního fondu ve výši 1 mil. Kč a ze sociálního fondu pro zaměstnance společnosti. V roce 2018 došlo k nárůstu vlastního kapitálu o 5 438 tis. Kč (v roce 2017 pokles o 7 894 tis. Kč, předchozí roky nárůst: v roce o 2016 o 2 231 tis. Kč, 2015 o 8 517 tis. Kč, 2014 o 4 476 tis. Kč). Hospodářský výsledek roku 2017 v částce 21 704 tis. Kč byl na základě usnesení valné hromady společnosti konané v květnu 2018 rozdělen společníkům ve výši 11 254 tis. Kč a částka 450 tis. Kč byla přidělena do sociálního fondu. Částka 10 mil. Kč byla ponechána na investice společnosti v nerozděleném zisku. Stav sociálního fondu se snížil o 4 tis. Kč. Hospodářský výsledek roku 2018 činí 17 146 tis. Kč.

Změna stavu vlastního kapitálu:

	2016	2017	2018
Změna stavu sociálního fondu	- 70 tis. Kč	+ 6 tis. Kč	- 4 tis. Kč
Rozdělení zisku	- 17 302 tis. Kč	- 19 603 tis. Kč	- 11 704 tis. Kč
Rozdělení nerozděleného zisku z minulých let	0 tis. Kč	- 10 000 tis. Kč	0 tis. Kč
Hospodářský výsledek běžného období	+ 19 603 tis. Kč	21 704 tis. Kč	17 146 tis. Kč
Celkem	2 231 tis. Kč	-7 894 tis. Kč	5 438 tis. Kč

Společnost bude navrhopvat rozdělení zisku za rok 2018 v úrovni rozdělení zisku za rok 2017.

10. REZERVY

V roce 2018 společnost čerpala rezervu tvořenou dle pravidel daných zákonem č. 563/1992 Sb., o rezervách, v minulých obdobích v celkové výši 5,1 mil. Kč. a vytvořila rezervy na opravy vlastního dlouhodobého majetku 1. rokem v celkové výši 3 650 tis. Kč. Stav ostatních (účetních) rezerv se zvýšil z 3 210 tis. Kč na 5 415 tis. Kč. Tyto účetní rezervy mimo rámec zvláštního zákona tvoří rezervy na akutní opravy vlastního či pronajatého majetku, rezervy na soudní spory včetně právních služeb a rezervy na nevyčerpanou dovolenou zaměstnanců. Rezerva na daň z příjmů byla vytvořena na základě předběžného výpočtu daně z příjmu. Položka daňových pohledávek byla nově snížena o předpokládanou daň ve vazbě na uhrazené zálohy, které přesahují tento předběžný výpočet, a proto je rezerva v pasivech nulová. Společnost vypočte skutečnou daň z příjmu prostřednictvím daňového poradce, včetně vyúčtování záloh a daňové příznání podá v řádném termínu. V roce 2018 byly provedeny změny ve stavu rezerv v níže uvedeném složení:

stav rezerv k 1. 1. 2018	16 920 tis. Kč
čerpání zákonných rezerv z předchozích let	-5 100 tis. Kč
tvorba rezerv na opravy	3 650 tis. Kč
tvorba účetních rezerv	3 906 tis. Kč
čerpání účetních rezerv z předchozích let	-1 701 tis. Kč
změna u rezervy na daň z příjmu (viz výše)	-4 610 tis. Kč
Stav k 31. 12. 2018	13 065 tis. Kč

11. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Dlouhodobé závazky k 31. 12. 2018 tvoří jen odložený daňový závazek.

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2018

12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost neměla k 31. 12. 2018 a ani 31. 12. 2017 či 2016 krátkodobé závazky kryté zástavním právem nebo zárukou ve prospěch věřitele. Společnost k 31. 12. 2018 neeviduje splatné závazky na dani z příjmu právnických osob, z titulu pojistného na sociální zabezpečení, příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a veřejného zdravotního pojištění.

Společnost neevidovala k 31. 12. 2018 závazek po splatnosti (k 31. 12. 2017 evidovala 5 tis. Kč, k 31. 12. 2016: 30 tis. Kč). Závazky po splatnosti vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku neeviduje.

Dohadné účty pasivní zahrnují především dohadné položky za elektrickou energii, plyn, reklamaci a pojištění vozidel. Jejich výše je stanovena na základě odborných odhadů a propočtů odpovědných osob za tyto položky. Závazky vůči spřízněným stranám (viz bod Informace o transakcích se spřízněnými stranami).

13. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV

Výnosy příštích období jsou ve stavu k 31.12.2018 nulové (k 31.12.2017 jej tvořily výnosy za krátkodobý pronájem účtovaný do výnosů období, do kterého patřily věcně a časově).

V roce 2018 společnost zaúčtovala odloženou daňovou pohledávku ve výši 253 tis. Kč (v r. 2017 odložený daňový závazek ve výši 253 tis. Kč, v r. 2016 odložená daňová pohledávka ve výši 983 tis. Kč, 2015 odložený daňový závazek: 396 tis. Kč). Celkový závazek je tvořen rozdílem mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku. Dále byly zohledněny vytvořené účetní opravné položky a rezervy. Výše odložené daně byla z důvodu zpřesnění, stanovena rozváznou metodou s ohledem na 17. rok účtování dle § 59 vyhlášky č. 500/2002 Sb. K 31. 12. 2018 vykazuje společnost odložený daňový závazek ve stejné, jak ke konci roku 2016, tj. 12 908 tis. Kč (k 31. 12. 2017: 13 161 tis. Kč, k 31. 12. 2016: 12 908 tis. Kč, k 31. 12. 2015: 13 891 tis. Kč).

Společnost má uzavřenou smlouvu na pronájem provozních objektů a zařízení s Městem Ústí nad Labem. Nájem za tento majetek je částečně hrazen formou investic, technického zhodnocení a oprav tohoto majetku. Jejich výše za aktuální účetní období je evidovaná v aktivech na účtech časového rozlišení. Dále společnost hradí nájemné prostory umístěné v objektech vlastníků nemovitostí, ve kterých se nachází technologie výměníkových stanic, ze kterých plynou příjmy za odběr tepla a TUV.

14. POLOŽKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE

Majetek, neuvedený v rozvaze společnost nevlastní a ani v rozvaze neuvádí cizí majetek.

15. VÝNOSY

V níže uvedené tabulce jsou uvedeny externí provozní výnosy v tis. Kč, realizované v tuzemsku:

	2016	2017	2018
Výroba, distribuce a prodej tepla a TUV	520 486 tis. Kč	510 559 tis. Kč	480 215 tis. Kč
Výnosy z prodeje zboží	146 tis. Kč	77 tis. Kč	75 tis. Kč
Výnosy z ostatní provozní činnosti	20 050 tis. Kč*	18 129 tis. Kč*	16 603 tis. Kč
Celkem	540 682 tis. Kč	528 765 tis. Kč	496 893 tis. Kč

*včetně aktivace (2016: 6 200 tis. Kč; 2017: 2 831 tis. Kč)

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2018

16. OSOBNÍ NÁKLADY

	2016	2017	2018
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců během účetního období včetně dohod mimo pracovní poměr:	82,2	81,7	74,8
Členové řídících orgánů:	11	9	8
Osobní náklady vynaložené na zaměstnance:	41 418 tis. Kč	43 876 tis. Kč	40 954 tis. Kč
- z toho na členy řídících orgánů:	11 752 tis. Kč	11 112 tis. Kč	8 392 tis. Kč
- z toho na statutární orgány a členy orgánů společnosti:	936 tis. Kč	2 317 tis. Kč	2 747 tis. Kč
Výše penzijních závazků bývalých členů orgánů:	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč

17. INFORMACE O TRANSAKČÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

V letech 2018 a 2017 neobdrželi členové řídících, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky, a jiné výhody a nevlastní žádné podíly společnosti.

Spřízněnými osobami uvedenými v následujících přehledech jsou podniky ve Skupině ČEZ a Město Ústí nad Labem. Účetní jednotky v konsolidačním celku jsou označeny „(K)“.

V letech 2017 a 2018 dosáhly objemy obchodů se spřízněnými osobami následujících hodnot v tis. Kč:

Spřízněná osoba	Prodej	Prodej	Pohledávka	Pohledávka
	2017	2018	2017	2018
ČEZ Distribuce, a.s. (K)	1 425	1 460	0	1
ČEZ Prodej, s.r.o. (K)	0	0	0	0
ČEZ ESCO, a. s.	0	0	0	18
ČEZ Teplárenská, a.s. (K)	4 259	4 169	178	226
MARTIA a.s. (K)	495	582	0	16
Město Ústí nad Labem	3 570	4 373	0	0
Celkem	9 749	10 584	178	261
Spřízněná osoba	Nákup	Nákup	Závazek	Závazek
	2017	2018	2017	2018
ČEZ Distribuce, a.s. (K)	0	0	0	0
ČEZ Prodej, s.r.o. (K)	12 063	6 328	949	0
ČEZ ESCO, a. s. (K)	0	3 055	0	410
ČEZ Teplárenská, a.s. (K)	310 764	293 378	51 635	53 251
MARTIA a.s. (K)	1 845	978	77	147
Město Ústí nad Labem	3 819	3 739	4 151	4 592
Celkem	328 491	307 478	56 812	58 400

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2018

18. VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

Odměny statutárnímu auditorovi k 31. 12. v tis. Kč v r. 2016, 2017 i 2018: 85 tis. Kč.

19. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

Účetní závěrka k 31. prosinci 2018 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Přiložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z případné nejistoty vyplývat.

20. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo k významným změnám, které by nebyly popsány.

21. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Přehled o peněžních tocích byl zpracován samostatně.

Sestaveno dne: 28. 2. 2019

Jméno a podpis

Ing. Ivan Holka, jednatel

statutárního orgánu společnosti:

Jméno a podpis

Ing. Renata Aimová,
ekonomická náměstkyně

osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky:

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

SEZNAM TABULEK A GRAFŮ

Tabulky

	strana
Přehled vybraných ukazatelů společnosti	10
Struktura hospodářského výsledku	14
Struktura výnosů	15
Struktura nákladů	16
Bilance tepla	18
Věková struktura zaměstnanců, vzdělání	21
Dceřiná společnost ČEZ, a.s. s podílem na základním kapitálu THMÚ	24
Propojené osoby bez přímého podílu na základním kapitálu THMÚ, se kterými THMÚ obchoduje	24
Přehled vzájemných smluv mezi propojenými osobami	25
Objem prodeje propojeným osobám, pohledávky	26
Objem nákupu od propojených osob, závazky	26
Rozvaha v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2018	30-34
Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2018	35-36
Přehled o peněžních tocích	37-38
Přehled o změnách vlastního kapitálu	39-40
Příloha k účetní závěrce k 31.prosinci 2018	41-52

strana

Grafy

Meziroční porovnání průběhu prodeje tepla (GJ)	18
Prodej tepla 2008 - 2018	19
Základní organizační schéma společnosti platné k 31.12.2018	23
Schéma struktury vztahů v období od 1.1. do 31.12.2018	27-28

IDENTIFIKACE SPOLEČNOSTI

Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.

Malátova 2437/11
400 11 Ústí nad Labem
Česká republika

Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném
Krajským soudem v Ústí nad Labem oddíl C, vložka 5778
Datum zápisu: 3. listopadu 1993

Právní forma: Společnost s ručením omezeným
IČ: 49101684
DIČ: CZ 49101684

Telefon: +420 472 770 140
Fax: +420 472 770 150
e-mail: thmu@thmu.cz
Internet: www.thmu.cz