



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

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2022

PŘEDSTAVENÍ SKUPINY ČEZ

Skupina ČEZ je stabilní energetickou skupinou, která patří mezi největší ekonomické subjekty v České republice i ve střední Evropě a která významně přispívá k rozvoji energetického sektoru regionu. V rámci řešení energetické krize v roce 2022 Skupina ČEZ prokázala, že je bezpečným a spolehlivým přístavem pro své zákazníky, a dokázala zajistit maximální dodávky energií pro Českou republiku i sousední země.

Ve své činnosti klade Skupina ČEZ důraz na naplňování globálních klimatických cílů, dekarbonizaci a na dopady podnikání na životní prostředí obecně. Zaměřuje se na rozvoj jaderných a obnovitelných zdrojů a na inovace v energetice, aby mohla zákazníkům poskytovat spolehlivé a udržitelné služby.

Těžiště hodnoty je vytvářeno z bezemisní výroby, distribuce a prodeje elektřiny a tepla. Významnými činnostmi jsou dále obchodování s komoditami, distribuce a prodej zemního plynu, těžba a zejména poskytování komplexních energetických a moderních technologických služeb.

Skupina ČEZ dává práci téměř 29 tisícům zaměstnanců a dodává energie a moderní energetická řešení milionům zákazníků v České republice, Německu, Polsku a na Slovensku. Mimo střední Evropu působí zejména ve Francii, Itálii, Nizozemsku a v Rakousku.

Podíl hlavních činností Skupiny ČEZ na EBITDA v roce 2022 (%)

	%
VÝROBA - Trading	17
VÝROBA - Jaderné zdroje	35
VÝROBA - Obnovitelné zdroje	9
VÝROBA - Emisní zdroje	17
TĚŽBA	5
DISTRIBUCE	14
PRODEJ	3
Celkem	100



Vize a společenská odpovědnost Skupiny ČEZ

Dlouhodobou vizí Skupiny ČEZ je přinášet inovace pro řešení energetických potřeb a přispívat k vyšší kvalitě života. Strategie „VIZE 2030 - Čistá Energie Zítřka“ je zaměřena na dynamickou přeměnu výrobního portfolia na nízkoemisní a dosažení plné klimatické neutrality již do roku 2040. Součástí je závazek ukončit výrobu tepla z uhlí a zásadně omezit výrobu elektřiny z uhlí do roku 2030.

Základním předpokladem bezemisní vize a priority energetické soběstačnosti je rozvoj jaderné energetiky a výstavba 6 000 MW nových obnovitelných zdrojů již do roku 2030. Do konce roku 2024 je cílem v koordinaci s českým státem vybrat dodavatele na vybudování nejméně jednoho nového velkého jaderného bloku v ČR. Současně byla urychlena příprava výstavby malých modulárních jaderných reaktorů, první takový reaktor by měl být umístěn v lokalitě Temelín.

V oblasti distribuce a prodeje je základním cílem poskytovat nejvýhodnější energetická řešení a nejlepší zákaznickou zkušenost na trhu. Skupina ČEZ proto významně investuje do modernizace a digitalizace distribučních sítí, chce být nejspolehlivějším dodavatelem energií a moderních komplexních energetických služeb a hodlá být leaderem energetické transformace a dekarbonizace průmyslu v České republice a střední Evropě.

Při svém podnikání se Skupina ČEZ řídí přísnými etickými standardy zahrnujícími odpovědné chování k zaměstnancům, společnosti a životnímu prostředí. Hlásí se k principům trvale udržitelného rozvoje s důrazem na oblast ESG (Environmental, Social, Governance) jako integrální součásti řízení celé společnosti. Skupina ČEZ podporuje energetickou úspornost, prosazuje nové technologie a inovace a zaměřuje se na investice do moderních technologií, vědy a výzkumu. Firemní kultura je orientována na bezpečnost, vnitřní efektivitu v zájmu růstu hodnoty Skupiny ČEZ a vytváření prostředí pro profesní růst zaměstnanců a rovné příležitosti. Jednou z priorit je úzká spolupráce s komunitami a co nejvstřícnější přístup k zákazníkům. Komplexním cílem je dostat se v hodnocení ESG do roku 2023 mezi 20 % nejlepších.

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. Tržní kapitalizace ČEZ

k 31. 12. 2022 činila 413 mld. Kč a během své existence odvedla společnost ČEZ na dividendách svým akcionářům téměř 369 mld. Kč.

Skupina ČEZ dlouhodobě patří k největším daňovým poplatníkům v České republice a

k základním pilířům české ekonomiky. Za 30 let od vzniku akciové společnosti odvedl ČEZ českému státu na dividendách, daních, darech a platbách za emisní povolenky více než 800 mld Kč.

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 90 000 lidí. Město je řízeno 37členným zastupitelstvem v čele

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.....	4
OBSAH	5
ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ OSOB ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU	6
ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ, ZPRÁVĚ O VZTAZÍCH A ÚČETNÍ ZÁVĚRCE SPOLEČNOSTI.....	7
ÚVODNÍ SLOVO JEDNATELE	7
PŘEHLED VYBRANÝCH UKAZATELŮ SPOLEČNOSTI	11
HLAVNÍ UDÁLOSTI ROKU 2020 A 2021 DO UZÁVĚRKY VÝROČNÍ ZPRÁVY.....	11
ORGÁNY SPOLEČNOSTI.....	12
VRCHOLOVÉ VEDENÍ SPOLEČNOSTI	13
VÝZNAMNÉ ORGANIZAČNÍ ZMĚNY	13
ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI	14
HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI.....	14
INVESTICE	19
BILANCE TEPLA	20
STRATEGICKÉ ZÁMĚRY	21
HLAVNÍ PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ.....	21
PERSONALISTIKA	23
OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ	24
VÝZKUM A VÝVOJ.....	24
SOUDNÍ SPORY.....	24
DÁRCOVSTVÍ A REKLAMNÍ PARTNERSTVÍ	24
ZÁKLADNÍ ORGANIZAČNÍ SCHÉMA SPOLEČNOSTI platné k 31. 12. 2020	25
ZPRÁVA O VZTAZÍCH	25
ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI.....	31
SEZNAM TABULEK A GRAFŮ	51
IDENTIFIKACE SPOLEČNOSTI	51

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 27. února 2023



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



JUDr. 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

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

pro společníky společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky obchodní společnosti **Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.**, IČ: 491 01 684 (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2022, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2022 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1.1 přílohy 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 31.12.2022, nákladů a výnosů, výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2022 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 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.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případně



nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

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

Odpovědnost jednatele a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Jednatel Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a odpovídá 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 jednatel Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy jednatel plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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.

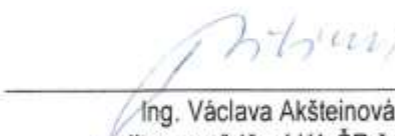
Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:



- 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 jednatel Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky jednatelům a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z události 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 vydání 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 jednatele a dozorčí radu Společnosti 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 Praze dne 15. února 2023


Ing. Václava Akšteinová,
auditor, osvědčení KA ČR č. 1388
AK AUDIT spol. s r.o., Americká 177/35, Praha 2
osvědčení KA ČR č. 285



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 2022.

Naše společnost je výhradním dodavatelem tepla a teplé vody pro většinu obyvatel města Ústí nad Labem. Teplo nakupujeme ve formě páry od dvou dodavatelů (ČEZ Teplárenská a.s. a Energy Ústí nad Labem a.s.). Parou ohříváme vodu ve výměňkových stanicích, kterých je více než dvě stě, a dále ji rozvádíme do téměř všech částí města. Odběratele tepla máme rovněž v obci Povrly, kde teplo vyrábíme ve vlastní plynové kotelně. Zásadní vliv na velikost dodávek a následně ekonomické výsledky společnosti v daném roce mají klimatické podmínky. Z tohoto pohledu nebyl rok 2022 pro THMU příliš příznivý. Především v důsledku teplých zimních měsíců nebyl plněn plánovaný objem dodávek o cca 40 TJ (4,5 %). Mimořádné navýšení ceny tepla a teplé vody od 1.8.2022 otočilo hrubou marži z výroby a dodávek tepla do kladných hodnot.

Vzhledem k navýšení úrokových sazeb v roce 2022 jsme překročili plán pro finanční výnosy o 3,7 mil. Kč. Plánovaný zisk byl překročen o 13 mil. Kč.

Abychom mohli spolehlivě plnit požadované dodávky, je nutné udržovat zdroje a veškerá rozvodná zařízení v provozuschopném stavu. Podobně jako každý rok jsme na péči o zařízení vyhradili kolem 17 mil. Kč (bez práce servisního střediska) a náklady na obnovu majetku byly 15,7 mil. Kč. Většina finančních prostředků byla použita na opravy a rekonstrukce tepelných rozvodů v oblastech s největším opotřebením materiálu. Významnou investiční akcí byla nová kompaktní předávací stanice v objektu POS 1. V oblasti stálých provozních nákladů došlo k úspoře ve výši 1,7 mil. Kč.

Některé mimořádné výnosy měly příznivý vliv i v oblasti marže z neenergetických činností, kde došlo oproti plánu k úspoře 3,2 mil. Kč.

Vzhledem k výrazným tlakům na ekologizaci výroby tepla a elektrické energie si společnost nechala vypracovat projekt na plynofikaci zdrojů a konverze páry na horkou vodu na Střekově. Během uplynulého roku probíhaly činnosti k zajištění podkladů pro vydání stavebního povolení. Na konci roku již bylo zahájeno stavební řízení na všech šest plánovaných akcí – plynových kotelen a rozvodů plynu. Na žádost vlastníků THMU nechala společnost vypracovat rovněž studii, která řeší možnosti zásobování teplem pro odběratele přímo napojené na společnost Energy Ústí nad Labem a.s.

Hospodaření v neenergetických oblastech (pronájmy nemovitostí, kolektory) bylo v souladu s plánem.

Stejně jako v loňském roce jsme obdrželi certifikát ISO 50001, který se týká energetických úspor v oblasti výroby a rozvodu tepla. Zaměřujeme se především na úniky tepla v potrubních rozvodech a dále na snižování spotřeby elektrické energie při provozu čerpadel.

Věřím, že poskytováním kvalitních služeb našim zákazníkům prodloužíme vzájemnou spolupráci i pro další roky. Za minulý rok nedošlo k žádnému výraznému úbytku, ale ani nárůstu počtu našich odběratelů. Přesto vnímáme zájem některých partnerů o přechod na individuální systémy vytápění, zvláště plynové kotelny. Vše je odvislé od ceny plynu. Jelikož trh s plynem je v této době velmi nestabilní, doporučujeme našim zákazníkům setrvání u centrálního zásobování teplem.

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 2022. 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	2019	2020	2021	2022	Index 2022/2021
Prodej tepla	TJ	910	913	990	865	87 %
Výnosy	tis. Kč	525 479	547 768	595 982	610 839	102 %
EBITDA	tis. Kč	33 942	36 523	39 964	35 548	89 %
Čistý zisk	tis. Kč	15 305	16 157	19 546	18 501	95 %
Celková aktiva	tis. Kč	486 208	496 209	468 500	549 580	117 %
Rentabilita aktiv	%	3,2	3,3	4,1	3,6	90 %
Vlastní kapitál	tis. Kč	232 008	242 646	254 640	258 073	101 %
Rentabilita vlastního kapitálu	%	6,7	6,8	7,9	7,2	92 %
Celková likvidita	%	129	138	154	139	91 %
Aktivované investice	tis. Kč	12 467	13 380	15 199	9 214	61 %
Fyzický počet osob v pracovním poměru k 31. 12.	osob	73	74	74	75	101 %
Fyzický počet vč. jednatelů a osob s dohodou o provedení práce k 31. 12.	osob	76	77	77	78	101 %

HLAVNÍ UDÁLOSTI ROKU 2022 A 2023 DO UZÁVĚRKY VÝROČNÍ ZPRÁVY

HLAVNÍ UDÁLOSTI ROKU 2022

V lednu byly předány mateřské společnosti ČEZ a.s. podklady ke konsolidaci k 31. 12. 2021, v červenci údaje pro konsolidaci státu.

V roce 2022 proběhly dvě valné hromady společnosti (podrobnosti jsou uvedeny v kapitole Valné hromady v roce 2022).

Od 1. 8. 2022 došlo k mimořádnému navýšení ceny tepla pro odběratele v důsledku navýšení nákupní ceny dodavatele tepla v páře.

V průběhu měsíce července 2022 proběhla komplexní a právní revize nastaveného procesu GDPR v rámci systému ochrany osobních údajů dle nařízené platné legislativy.

Nejdůležitější investicí roku byla realizace a výstavba nové kompaktní předávací stanice VS POS 1 Špálova 2684/1.

Od roku 2016 je ve společnosti zaveden Systém managementu hospodaření s energiemi (EnMS). Ve dnech 18.-19. července 2022 proběhl certifikační audit autorizovanou certifikační společností CERT-ACO s.r.o., při kterém bylo prokázáno splnění požadavků příslušné normy ČSN EN ISO 50001:2018. Certifikát byl vydán 16. 8. 2022 s platností na 1 rok.



Mimo topné období probíhaly nejvýznamnější opravy a rekonstrukce VS a sekundárních rozvodů UT a TV:

- Oprava rozvodů UT a TV v TK od výměníkové stanice ul. Hornická, Oprava oblouků na parovodu pro VS EC 2 Hluboká
- Oprava expanzních automatů VS 1 Tolstého a OM Kojetická 4
- Výstavba nové kompaktní předávací stanice v objektu VS POS 1 Špálova 2684/1
- Rekonstrukce UT VS 3 Přemyslovců
- Rekonstrukce el. rozvaděčů VS 4 Dr. Horákové 9 a VS 5 Žežická 7A

První část topné sezóny byla ukončena dne 8. května 2022.

Druhá část topné sezóny začala zahájením dodávek tepelné energie pro vytápění na základě klimatických podmínek dne 19. září.2022

V průběhu roku 2022 společnost nezískala ale ani neztratila žádného zákazníka.

V průběhu roku probíhala komunikace se stavebním úřadem města Ústí nad Labem z titulu požadavku společnosti na získání stavebního rozhodnutí a povolení pro akci „Realizace PK - oblast Střekov“.

HLAVNÍ UDÁLOSTI ROKU 2023 DO UZÁVĚRKY VÝROČNÍ ZPRÁVY

V roce 2023 v období do uzávěrky výroční zprávy byl na valné hromadě dne 8. 2. 2023 jmenován nový jednatel s účinnou platností od 1. 3. 2023. Mimo této události se neudály žádné další skutečnosti, mající významný vliv na chod společnosti.

ORGÁNY SPOLEČNOSTI

VALNÁ HROMADA

Valná hromada je nejvyšším orgánem společnosti. Do její působnosti v roce 2022 patřily záležitosti dané společenskou smlouvou a zákonem o obchodních korporacích. Společníci se účastní jednání valné hromady prostřednictvím svých statutárních zástupců, případně zmocněnce na základě písemné plné moci.

Vývoj struktury společníků

Během roku 2022 nedošlo ke změně ve struktuře společníků společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.

Struktura společníků k 31. 12. 2022

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

Valné hromady v roce 2022

Dne 22. června 2022 se konala valná hromada společnosti, 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. 2021
- schválila návrh na rozdělení zisku za rok 2021
- vzala na vědomí výroční zprávu společnosti včetně Zprávy o vztazích za rok 2020
- schválila rozpočet sociálního fondu na rok 2021
- schválila odměny členů DR za rok 2021
- schválila odměny za výsledky společnosti a práci statutárních orgánů za rok 2021
- schválila kritéria pro odměňování pro rok 2022

- schválila změny v orgánech společnosti
- schválila úpravu cen mezi společnostmi THMU a ČEZ Teplárenská

Dne 1. prosince 2022 se konala valná hromada společnosti, která:

- vzala na vědomí studii k řešení situace odběratelů tepla připojených napřímo od Energy Ústí nad Labem a.s.
- vzala na vědomí zprávu dozorčí rady o její činnosti za předcházející období
- schválila prodejní ceny tepelné energie pro rok 2023
- schválila smlouvy o výkonu funkce pro členy DR společnosti
- schválila podnikatelský plán na rok 2023 s výhledem do r. 2027

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. 2021

Mgr. Jan Tvrdík	od 8. března 2019
Mgr. Kamil Čermák	od 23. června 2022
Ing. Jan Nechvátal	od 23. června 2022
Ing. Michal Pasák MBA	od 23. června 2022
Radek Veselý	od 7. března 2019
Mgr. Jan Skalský	od 16. prosince 2021

JEDNATELÉ

Jednatel je statutárním orgánem společnosti. Jednatelé jmenuje a odvolává valná hromada. Společnost má dva jednatele.

Jednatelé společnosti k 31. 12. 2022

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

PRINCIPY ODMĚŇOVÁNÍ ČLENŮ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

Odměňování členů orgánů společnosti a stanovení kritérií pro odměňování patřilo v roce 2022 do rozhodovacích pravomocí valné hromady společnosti.

VRCHOLOVÉ VEDENÍ SPOLEČNOSTI

V průběhu roku 2022 nedošlo ke změnám ve vrcholovém vedení společnosti.

Vrcholové vedení společnosti k 31. 12. 2022

Ing. Ivan Holka	jednatel společnosti	od 13. prosince 2016
JUDr. Stanislav Dunaj	jednatel společnosti	od 18. prosince 2018
Ing. Renata Aimová	ekonomická náměstkyně	od 1. listopadu 2001
Ing. Alexej Hřebíček	náměstek pro obchod a techniku	od 1. srpna 2017
Bc. Jan Lapka	provozní náměstek	od 1. ledna 2021

VÝZNAMNÉ ORGANIZAČNÍ ZMĚNY

V průběhu roku 2022 nedošlo k významným organizačním změnám ve vrcholovém vedení společnosti.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI

HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

Vývoj výnosů, nákladů a zisku

Hlavní činností společnosti je výroba a distribuce tepelné energie pro vytápění a k ohřevu vody ve městě Ústí nad Labem a částečně i v obci Povrly. Společnost dodává již 29 let konečným odběratelům. Pro tyto účely vlastní zejména technologie předávacích stanic, což jsou složitá technická zařízení, která předávají teplo z páry s vysokou teplotou a tlakem teplotnosnému médiu (vodě) s parametry, aby jej zásobované objekty mohly přijmout. Společnost také vlastní podzemní rozvody vedoucí k ní od výrobce páry, ale zejména rozvody pro distribuci média od ní k zásobovaným objektům. Činnost společnosti je dle výše uvedených důvodů tedy jednoznačně závislá na průběhu počasí v konkrétním roce. Rok 2022 byl, po nadprůměrně chladném roku 2021, rokem nadprůměrně teplým, víc než roky 2018 a 2019. Rok 2020, byl teplotně průměrným, ale celkové dodávky ovlivnila pandemická situace nemoci Covid-19, a to ve vazbě na navazující a na situaci reagující opatření, např. v podobě uzavření škol či částečně školek, které jsou významnými odběrateli tepelné energie. Dodávky v roce 2022 podruhé klesly pod 900 TJ (poprvé v roce 2018), tentokrát výrazně a činily jen necelých 865 TJ (2021: 990 TJ, 2020: 913 TJ, 2019: 910 TJ, 2018: 899,5 TJ, 2017: 961,5 TJ, 2016: 977 TJ). Posledním rokem, kdy dodávky překročily 1000 TJ, byl rok 2013 s dodávkou ve výši 1 091 TJ.

Přesto společnost i v roce 2022 dosáhla v této činnosti vyššího hospodářského výsledku před zdaněním, než činil schválený rozpočet, ale výrazně nižšího, než činil v roce 2021 (2022: 13,6 mil. Kč, 2021: 19,8 mil. Kč). Důvodem meziročně nižšího výsledku je jednoznačně výrazný pokles dodávek tepelné energie vlivem průběhu počasí. Vyššího výsledku, než plánovaného, jsme dosáhli díky vytvořeným rezervám a úsporám při vynakládání stálých nákladů, byť jsme museli vynaložit v některých jednotlivých položkách vyšší náklady v důsledku vzniklé makroekonomické situace (míra inflace, ceny PHM), která samozřejmě ovlivnila i naše dodavatelsko-odběratelské vztahy. V roce 2022 jsme poprvé za celou dobu působení na trhu dodávek tepelné energie museli navýšit ceny svým odběratelům v průběhu roku (od 1. 8. 2022). Důvodem byl růst ceny tepla v páře o 15 % od dodavatele ČEZ Teplárenská a.s., jejíž podíl na nákupu tohoto média představuje přes 88 %. Takový nárůst nebylo možné pojmout bez překalkulace cen. Vliv na cenu pro naše konečné zákazníky byl nižší, a to částkou cca 13 % podle úrovně předání. Tato situace také generovala vznik neplánovaných nákladů. Na tomto místě je víc než vhodné zdůraznit vysokou profesionalitu našich zaměstnanců, kteří museli konat úkony, které jednak tato skutečnost

vyvolala a také, které na ní navazovaly. Velké poděkování.

V zájmu celoročně spolehlivých a komfortních dodávek tepelné energie do topení a na ohřev teplé vody pro všechny odběratele, musí společnost udržovat a opravovat provozovaná technická zařízení (zejména výměňkové stanice, potrubí, topné kanály apod.), kterými tyto činnosti zajišťuje. Část oprav realizujeme vlastními silami (opravy provádí pracovníci servisního střediska společnosti, provozní pracovníci a pracovníci střediska měření a regulace). U externích dodavatelů poptáváme zejména opravy, na které nemáme profesní kapacity (např. související výkopové práce). V roce 2022 byly technicky i finančně nejnáročnější opravy rozvodů, a to v ul. Hornická a Tolstého, oprava střechy výměňkové stanice v Gagarinově ul., u technologií výměňkových stanic byla významná oprava výměníků na ohřev teplé vody u VS Kamenný vrch a v ul. Sadova. Pracovníci servisního střediska se rovněž podílejí na investičních akcích, i ve vazbě na rozšíření své odbornosti o osvědčení k montáži předizolovaného potrubí.

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 2022 tyto prostory využívalo 59 nájemců (pronájem prostor k podnikání 37 subjektů, pronájem parkovacích ploch 21 subjektů, pronájem parovodů 1 subjekt). Portfolio nájemců nebytových prostor je stabilizované a téměř obsazené, pronajali jsme i poslední volná parkovací místa v areálu společnosti, zvažujeme i rozšíření.

K 31. 12. 2022 společnost stále vlastnila poslední 3 bytové jednotky v bytových domech v Ústí nad Labem – Klíše, které jsou určeny k prodeji na základě smluv o budoucí smlouvě kupní. Koncem roku byly konány administrativní kroky k realizaci prodeje 2 z těchto jednotek. Zbývá bytová jednotka bude převedena na nového vlastníka dle pravidel a podmínek smlouvy o smlouvě budoucí.

Od roku 1997 společnost spravuje kolektorovou síť v Ústí nad Labem ve formě pronájmu. Délka kolektorových chodeb, 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 19 subjektů (voda, pára,

teplá voda, plyn, silové a sdělovací kabely) včetně společnosti THMÚ. V roce 2022 došlo k významnému rozšíření uložených sítí.

Významným doplněním v činnostech společnosti je samostatné středisko údržby (servisní středisko) vč. materiálně – technické přípravy a zásobování (MTZ). Servisní středisko zajišťuje svými kapacitami provádění plánovaných i neplánovaných oprav na vlastním i pronajatém majetku. Složení a profesní kvalifikace zaměstnanců umožňuje provádět všechny zámečnické, topenářské a izolační práce, ale také práce na elektrozařízení. V rámci své činnosti a kvalifikace provádí vybraní pracovníci servisního střediska také přípravné montáže a sestavování kompaktních výměňkových stanic nebo komplexní instalace předizolovaných potrubí, a to i na větších významných investičních akcích. Výhodou střediska je operativnost a akceschopnost v případě poruch nebo havárií a dále samozřejmě nižší náklady na opravy ve srovnání s externími dodavateli, které bychom byli nuceni smluvně rámcově sjednat a platit za externí pohotovost. Servisní středisko, pokud je to možné, provádí i práce nebo opravy pro externí zákazníky, kde je možné uplatňovat zisk. Zájem externích zákazníků je v této oblasti různorodý, jedná se většinou o práce v oblasti topenářské, např. opravy výměníků, instalace nových výměňkových stanic nebo rozvodů ve vlastnictví zákazníků, instalace vyvažovacích ventilů, vyvážení vnitřních rozvodů apod. Odběratelé oceňují spolehlivost a odbornost za přijatelné ceny. Tato činnost byla v roce 2022 vyšší (výnos 0,5 mil. Kč) než v roce 2021 (0,2 mil. Kč), ale nižší než v letech předchozích (2020: 1,3 mil. Kč, v letech 2019 a 2018: 3,2 mil. Kč), což také souvisí s přednostním zajištěním akcí v rámci THMÚ, ale i neobsazeným místem údržbáře a vyšší nemocností. 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 či termínované vklady) nebo má sjednané výhodnější úročení běžných účtů. Koncem roku 2021 začala ČNB reagovat na aktuální makroekonomickou situaci (růst inflace) zvyšováním úrokových sazeb. V roce 2022 začaly postupně růst i

úrokové sazby u komerčních bank. Díky této skutečnosti, důsledným vyhodnocováním prostředků volných pro zhodnocení, a komunikací s jednotlivými bankami, jsme dosáhli několikanásobného zisku ve finanční oblasti proti plánovaně predikovaným hodnotám.

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, podíly odměn statutárním orgánům vč. pojištění a benefitů dle pravidel cenotvorby, 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 či likvidace, 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, nákladů soudních řízení či úroků z prodlení dle soudních řízení apod. Výsledek je dlouhodobě a obvykle záporný. Jak v roce 2021, tak i v roce 2022 byl však realizován zisk díky vyšším výnosům, ale i vyúčtování opravných položek či rezerv.

Úhrnný hospodářský výsledek před zdaněním z těchto činností je výrazně (násobně) vyšší než plánovaný (plán 0,9 mil. Kč), i než v předchozím roce, a to zisk ve výši 9,2 mil. Kč (v roce 2021: zisk 4,2 mil. Kč, 2020: ztráta 9 tis. Kč, 2019: 3 024 tis. Kč, 2018: 2 966 tis. Kč), a to přesto, že servisní středisko realizovalo nižší externí výkony než v letech 2018 až 2020, ale byly vyšší ostatní výnosy, např. z prodeje majetku či nepotřebného materiálu (kovový odpad), ze škodních událostí, z vyššího rozsahu podnajímaného majetku, ale zejména z násobně vyšších úrokových výnosů a z vyúčtování rezerv na soudní spor, který byl po dlouhodobém řešení pravomocně rozhodnut v prospěch společnosti (VS Děčínská), ale i opravných položek k pohledávkám.

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

Struktura hospodářského výsledku (tis. Kč)	2020	2021	2022
hlavní činnost: výroba a rozvod tepla a teplé vody	19 815	19 783	13 564
další hospodářské činnosti	9	4 195	9 192
celkový hospodářský výsledek před zdaněním	19 806	23 978	22 756
daň z příjmů právnických osob (splatná i odložená)	3 649	4 432	4 255
hospodářský výsledek po zdanění	16 157	19 546	18 501

Meziročně celkové výnosy vzrostly o 14 857 tis. Kč, což představuje nárůst o 2,5 %. Meziročně nejvýrazněji vzrostly výnosy z finanční činnosti (zhodnocování volných finančních prostředků) a z prodeje majetku a materiálu, obě položky víc než 12-násobně - avšak z rozdílných základů. V absolutních hodnotách je tak rozdíl u úrokových výnosů v částce 3 618 tis. Kč a u prodeje 534 tis. Kč (tento výnos v základu ještě ovlivňuje zůstatková cena vraku). O 7,6 % jsou vyšší výnosy z prodeje služeb a téměř o 20 % z prodeje zboží. Základny jsou rovněž rozdílné, u služeb se jedná o rozdíl ve výši 1 119 tis. Kč, u prodeje zboží ve výši 17 tis. Kč. U prodeje tepelné energie a vody k ohřevu je procentuální nárůst nejnižší (1,7 %), ale s ohledem na nejvyšší základnu, neboť se jedná o stěžejní činnost společnosti, v absolutních hodnotách se jedná o částku nejvyšší 10 117 tis. Kč. Základnu však ovlivňuje nárůst nákupu tepelné energie (viz níže), a to částkou 8 614 tis. Kč. To vše při historicky nejnižších dodávkách. Významným důvodem je růst ceny od 1. 8. 2022 (cca o 13 %) po navýšení ceny tepla v páře od převažujícího dodavatele této komodity o 15 %. Meziročně nižší téměř o 38 % jsou

jen ostatní výnosy. Důvodem je mimořádný výnos dosažený v předchozím roce 2021, a to z jednorázového příjmu z věcného břemene. V porovnání s rokem 2020 jsou i tyto výnosy v roce 2022 významně vyšší. Jednotlivě jsou meziročně vyšší jak externí výnosy servisního střediska, tak výnosy z nájmu či podnájmu. V roce 2022 jsme prodali 5 ojetých vozidel s nulovou zůstatkovou cenou (2021: 1, 2020: 2; 2019: 5 ojetých služebních vozidel) a 1 vrak po havárii se zůstatkovou cenou 103 tis. Kč a s plněním z havarijní pojistky. Z těchto skutečností plyne, že ze zvýšení cen tepla od 1.8.2022 společnost nijak významně neprofitovala. Nejvýraznější profit byl z prodeje služeb, a to zejména z rozšíření portfolia podnájmu a z výrazného meziročního nárůstu finančních příjmů, v důsledku postupného růstu úrokových sazeb poskytovaných u bezpečných produktů komerčními bankami, z komunikace s nimi a vyhodnocování možných zdrojů pro ukládání.

Struktura výnosů (tis. Kč)	2020	2021	2022
výnosy z prodeje tepla a vody k ohřevu	532 107	579 454	589 571
výnosy z prodeje zboží	168	86	103
výnosy z prodeje služeb	14 510	14 625	15 744
výnosy z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	37	46	580
ostatní provozní výnosy	184	1 450	902
Provozní výnosy celkem	547 006	595 661	606 900
finanční výnosy	762	321	3 939
mimořádné výnosy	0	0	0
Výnosy celkem	547 768	595 982	610 839

Meziročně celkové náklady vzrostly o 15 902 tis. Kč, což představuje nárůst o 2,7 %, z toho variabilní náklady na spotřebu energií (pára, plyn, elektřina, voda) jsou vyšší o 8 614 tis. Kč, tj. o 1,8 %, přestože dodávky klesly téměř o 13 %. Důvodem je růst jednotkových cen nákladů na teplo v páře, a to jak od 1. ledna, tak historicky poprvé i v průběhu roku, a to od 1. srpna.

Úhrnná spotřeba materiálu v roce 2022 má rostoucí tendenci, důvodem je však nízká základna roku 2020 (pandemie a snížení rozpočtů pro roky 2018 a 2019). Spotřeba materiálu při činnostech servisního střediska, včetně externích, činila 6 266 tis. Kč (2021: 4 815 tis. Kč, 2020: 3 315 tis. Kč, 2019: 4 776 tis. Kč, 2018: 3 338 tis. Kč, 2017: 4 266 tis. Kč) a při pracích, které provádí provozní pracovníci (měření a regulace, obsluhy) 1 275 tis. Kč (2021: 1 001 tis. Kč, 2020: 1 256 tis. Kč, 2019: 985 tis. Kč, 2018: 1 215 tis. Kč, 2017: 1 717 tis. Kč). Výraznými vlivy v roce 2022 byly vysoké ceny pohonných

hmot, ale meziročně nižší náklady na nákup ochranných prostředků (respirátorů či čistících) a také pomůcek na testování zaměstnanců, než v pandemických letech 2020 a 2021.

Hodnota oprav provedených externími firmami (jedná se zejména o zemní práce, pro které nemáme v rámci společnosti vytvořenou odbornost), je v roce 2022 průměrnou z období let 2020 až 2022. V roce 2021 byl zvýšený rozsah havarijních oprav, zřejmě v důsledku nízkých zdrojů na preventivní opravy v letech 2017 až 2020. U nejvýraznějších oprav byly čerpány rezervy vytvořené v předchozích letech (jedna dle pravidel zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, ve znění pozdějších předpisů; zbylé rezervy účetní), tzn. že se jednalo o opravy plánované.

Byly také 1. až 3. rokem vytvořeny rezervy na opravy dalšího majetku sloužícího hlavní činnosti.

V rámci ostatních účetních rezerv byly čerpány a zároveň tvořeny rezervy na nevyčerpanou dovolenou, roční odměny, urgentní opravy apod. V roce 2022 vyúčtování opravných položek k pohledávkám převýšilo jejich tvorbu, a to ve vazbě na právní stav dlužníka (likvidace) a vymahatelnost navazující pohledávky. Významný vliv na vyúčtování rezerv mělo pravomocné ukončení dlouholetého sporu s vysokou mírou úspěšnosti společnosti.

Náklady na ostatní služby jsou vyšší zejména z důvodu vyšších nákladů na IT služby, servis měření a plnění hygienických podmínek na pracovišti (malování apod.).

Osobní náklady v roce 2022 v meziročním porovnání proti roku 2021 vzrostly jen o něco mírně výš (o 8,6 %) než v letech předchozích (2021/2020: o 7 %, 2020/2019 o 6,7 %, 2019/2018 o 6,8 %). Reálná mzda však proti předchozím rokům výrazně klesla v důsledku nebývale vysoké roční míře inflace ve výši 15,1 % (roční 2021: 3,8 %, 2020: 3,2 %, 2019: 2,8 %, 2018: 2,1 %). Z údajů je zřejmé, že růst nepokryl růst inflace, kterou ovlivňovaly zejména růsty cen nezbytných položek (potraviny, energie), přičemž v průběhu roku míra inflace překračovala i 17 %. Svým zaměstnancům jsme se snažili vše vykompenzovat rozdělením možného růstu konstantní metodou (vyšší procentuální růst u zaměstnanců s nižšími příjmy a konstantní pokrytí nákladů na živobytí, které rostou všem stejně v absolutních hodnotách), opakovaným zvýšením

hodnoty stravenky, dárkovými poukazy a zvýšením příspěvku na penzijní a životní pojištění.

Odpisy roku 2022 jsou na úrovni předchozích let. Jejich hodnotu zvyšuje nová investiční činnost.

Součástí ostatních provozních nákladů jsou především náklady na pojištění majetku a daně (do roku 2022: daň z nemovitostí a silniční). Celkově jsou nižší s ohledem na zrušení povinnosti platit silniční daň u vozidel registrovaných pro potřeby naší společnosti. V roce 2022 jsme z humanitárních důvodů zakoupili matrace pro uprchlíky a poskytli je jako věcný dar.

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

Úhrnná částka daně z příjmů splatné i odložené je meziročně srovnatelná. Skutečnou výši daně z příjmů vypočte daňový poradce, včetně vyúčtování záloh a daňové přiznání podá v řádném termínu. Nyní je určena předběžným výpočtem, případně rezervou na daň na porovnání s výši záloh.

Struktura nákladů (tis. Kč)	2020	2021	2022
náklady na prodané zboží	145	74	88
spotřeba materiálu	5 349	7 240	8 859
spotřeba energií	437 836	482 479	491 093
opravy a udržování	8 405	10 008	9 464
ostatní služby	9 575	10 090	10 462
osobní náklady	46 777	50 054	54 397
odpisy DHM a DNM	17 413	16 220	16 671
zúčtování rezerv a opravných položek	4 254	-1 419	- 640
ostatní provozní náklady	1 378	1 281	1 023
aktivace	- 3 235	- 4 110	- 3 393
Provozní náklady celkem	527 897	571 917	588 023
finanční náklady	65	87	60
mimořádné náklady	0	0	0
daň z příjmů splatná i odložená	3 649	4 432	4 255
Náklady celkem	531 611	576 436	592 338

Struktura majetku a kapitálu

Struktura aktiv

Meziročně vzrostla celková aktiva v netto výši o 81 080 tis. Kč, tj. o cca 17 %. Důvodem je zejména růst oběžných aktiv o 81 558 tis. Kč, z toho peněžní prostředky vzrostly o 79 106 tis. Kč. Pohledávky vzrostly o 2 069 tis. Kč a stav zásob včetně rozpracovanosti o 383 tis. Kč. Vzrostlo také časové rozlišení aktivní o 640 tis. Kč. Klesl jedině stav dlouhodobého majetku v netto výši, a to o 1 118 tis. Kč (odpisy z celkového majetku byly vyšší než nové investice).

Celkové investice roku 2022 činily 15,7 mil. Kč. Nejvýznamnější akce představovaly nová kompaktní předávací stanice v objektu POS1 a nové přípojky studené vody, rekonstrukce rozvaděčů, střechy objektu Malátova 11, kotlů plynové kotelny v ul. Sibiřská, apod.

Aktivovaný byl majetek v hodnotě 9,2 mil. Kč. Část majetku zůstala v rozpracovaných investicích. Hodnota rozpracovaného majetku se meziročně zvýšila o víc než 6,4 mil. Kč (z částky 4,1 mil. Kč na 10,54 mil. Kč). Zároveň jsme vyřadili majetek z důvodu prodeje, po škodní události, opotřebení, nepoužívání či náhrady, s původní pořizovací cenou ve výši 3,65 mil. Kč (se zůstatkovou cenou 105 tis. Kč, vrak auta po havárii a další majetek nevýznamných hodnot).

Oběžná aktiva v netto výši meziročně vzrostla o téměř 30 %, hodnota peněžních prostředků o víc než 33 %. Důvodem jsou historicky nejnižší dodávky, kdy společnost v převažující míře přijímá zálohy od odběratelů tepelné energie v rovnoměrné výši, ale zejména jejich výše je stanovena na základě nasmlouvaných dodávek tepelné energie. Pokud jsou skutečné souhrnné dodávky nižší než nasmlouvané, plnění ze záloh je vyšší než konečné vyúčtování, vzniká přeplatek, který je splatný po vyúčtování k 31.12., obvykle koncem ledna následujícího roku. Tato konstrukce je rovnovážná jen ve vazbě na celoroční vyúčtování, neboť rovnoměrné zálohy neodpovídají průběhu dodávek, např. lednová rovnoměrná záloha představující cca 8 % roční výše záloh nemůže pokrýt lednovou dodávku, která

představuje průměrně 18 % z roku. V únoru se tyto rozdíly ještě prohlubují. Společnost je však natolik stabilní, že tuto výhodu pro zákazníky a minusový rozdíl pro společnost je schopna dlouhodobě pokrývat. Dodavatelé tepla v páře vyúčtovávají své dodávky měsíčně, a v této frekvenci jsou také faktury hrazeny. Stav krátkodobých pohledávek vzrostl o téměř 2,1 mil. Kč (o víc než 6,6 %). Stav pohledávek z obchodních vztahů v netto výši klesl o 6 279 tis. Kč (o 40 %) zejména z důvodu nižších dodávek, a tudíž i nižších nedoplatků vůči zálohám, i přestože byla cena tepelné energie od 1. 8. 2022 navýšena a zálohy nebyly přes celé portfolio zákazníků měněny (navyšovaly si jen odběratelé individuálně a dobrovolně). Také po pravomocném rozhodnutí soudu uhradil dlužník naše pohledávky splatné před více než 5 lety. Odběratelům vznikly nedoplatky z důvodů výše uvedených z vyúčtování záloh ve výrazně nižší míře, a to ve výši 5,1 mil. Kč (ke konci roku 2021: 9,6 mil. Kč, 2020: 2,1 mil. Kč, 2019: 2,5 mil. Kč, 2018: 3 mil. Kč, 2017 činily 4,3 mil. Kč). Výrazně vzrostl stav pohledávek ostatních, a to zejména daňových, a to meziročně o víc než o 8,5 mil. Kč a víc než 55 %, a to ze stejného důvodu, neboť daň z přidané hodnoty je v průběhu roku odváděna z přijatých záloh a při vyúčtování nižších skutečných dodávek vzniká nárok na vrácení již odvedené daně (pohledávka za státem).

Časové rozlišení aktivní ve stavu k 31. 12. 2022 představuje zejména technické zhodnocení, nové investice, ale i generální opravy pronajatého majetku ve vlastnictví Města Ústí nad Labem, kterým hradíme nájemné v souladu s uzavřenou smlouvou.

Struktura pasiv

Objem pasiv proti roku 2021 vzrostl v absolutní výši o 81 080 tis. Kč. Vlastní kapitál vzrostl o 3 433 tis. Kč (valná hromada společnosti rozhodla o rozdělení zisku za rok 2021 v částce 15,08 mil. Kč (příděl do sociálního fondu 0,58 mil. Kč, zbytek si rozdělili společníci)). Hospodaření běžného účetního období činí 18 501 tis. Kč (2021: 19 546 tis. Kč, 2020: 16 157 tis. Kč, 2019: 15 305 tis. Kč) a stav sociálního fondu se meziročně zvýšil o 12 tis. Kč (příděl do fondu ve shora uvedené výši 580 tis. Kč, čerpání ve výši 568 tis. Kč).

Úplný výsledek

Společnost vytvořila v roce 2022 zisk před zdaněním ve výši téměř 22,8 mil. Kč (v roce 2021: 24 mil. Kč, 2020: 19,8 mil. Kč, 2019: 18,7 mil. Kč, 2018: 21 mil. Kč) a provozní zisk před odpisy (EBITDA) ve výši 35,5 mil. Kč (za rok 2021: téměř 40 mil. Kč, 2020: 36,5 mil. Kč, 2019: 33,9 mil. Kč, 2018: 36,2 mil. Kč). Společnost i při nepříznivé makroekonomické situaci (vysoká cena energií, inflace), nových či mimořádných situacích (změna vstupní ceny tepla v páře v průběhu roku), na které musela reagovat

změnou kalkulace, změnou informačního systému, vysvětlující komunikací směrem ke svým odběratelům apod., což přineslo i zvýšené náklady, a v neposlední řadě historicky nejnižšími dodávkami, dokázala hospodařit tak, aby vytvořila zisk před zdaněním, a to dokonce nad plánované hodnoty ve výši 9,7 mil. Kč a EBITDA 26,6 mil. Kč. Hlavním důvodem v úrovni celkového zisku byly vyšší výnosy z úročení vkladů, vyšší výnosy ze služeb (rozšíření podnájmu), z prodeje majetku, ale i udržení úspor

v technologii provozu, zejména nižší tepelné ztráty díky pečlivé regulaci, diagnostikování, provozování a zpřesnění měření, také díky úsporám při vynakládání stálých nákladů a z vyúčtování rezerv po úspěšném ukončení soudního sporu.

Na splatnou daň z příjmů za rok 2022 byla ke dni účetní závěrky vyčíslena rezerva a vypočtena odložená daň. Čistý zisk společnosti za rok 2022 dosáhl 18,5 mil. Kč (2021: 19,5 mil. Kč, 2020: 16,2 mil. Kč, 2019 15,3 mil. Kč, 2018: 17,1 mil. Kč).

Očekávaná hospodářská a finanční situace v roce 2023

Valná hromada konaná dne 1. 12. 2022 schválila podnikatelský plán na rok 2023 s výhledem do roku 2027. Plánovaný hospodářský výsledek před zdaněním na rok 2023 činí 28 487 tis. Kč (na rok 2022: 9 661 tis. Kč, 2021: 10 mil. Kč, 2020: 13,4 mil. Kč, na rok 2019: 13,7 mil. Kč), EBITDA na rok 2023 ve výši 44 709 tis. Kč (2022: 26,6 mil. Kč, 2021: 26,2 mil. Kč, 2020 29,5 mil. Kč, 2019: 29,3 mil. Kč). Rozpočet na rok 2023 zahrnuje oddělení cen u distribuce v lokalitách dle primárních dodavatelů tepla v páře v závislosti na růstu jejich ceny tohoto vstupního média (oblast Střekov, zbylé části Ústí nad Labem na levém břehu Labe) po dlouhodobém sjednocení těchto cen. Rovněž zohledňuje navýšení zisku z této činnosti na mez přiměřenosti zisku (s rizikem nutnosti případné překalkulace) a dále předpoklad vyšších úrokových sazeb i v roce 2023 s případným útlumem v druhé polovině, kde dochází k akceleraci našich zdrojů. V 1. polovině roku totiž s ohledem na rovnoměrnost záloh přijímaných od odběratelů a hrazení dodávek dodavatelům na měsíční bázi (kde např. leden představuje cca 18 % z celého roku), kryjeme rozdíl víceméně z vlastních zdrojů. Ostatní činnosti vykazují

standartní průběh s vlivem případných inflačních doložek. Problémy lze očekávat v oblasti zaměstnanosti, neboť zvyšující se nároky na odbornost zaměstnanců, růst úkolů a pracnosti (např. v oblasti kybernetické bezpečnosti či zvýšení četnosti, detailu a přesnosti informací o dosažených a očekávaných výsledcích předávaných vlastníkům apod.) jsou v přímém rozporu s nemožností zaručit odpovídající nárůst v odměňování, případně v navyšování počtu zaměstnanců k zajištění spolehlivého plnění těchto zvýšených nároků. A to i ve vazbě na míru inflace, když už za rok 2022 byl vykázán významný pokles reálných mezd. V případě neřešení hrozí odchod stěžejních zaměstnanců, případně i dalších, kteří nejsou k dispozici na běžném trhu práce a při nástupu nových je vyžadováno intenzivní zaškolení stávajícími zaměstnanci. To vše za situace, kde naše hlavní činnost je licencovaná, a tudíž je nutné dostát všem zákonným podmínkám a povinnostem, a zároveň provozovat tepelné hospodářství spolehlivě, odborně a poskytovat zákazníkům komfort, na jaký jsou zvyklí za dosavadní působení společnosti, trvající již 29 let.

Přijaté bankovní a jiné úvěry a jejich splatnost

V současnosti není majetek společnosti zatížen žádným bankovním úvěrem či výpomocí. Poslední (desetiletý) investiční bankovní úvěr společnost splatila k 31. 12. 2015.

INVESTICE

Nejvýznamnější investiční akce společnosti v roce 2022:

Aktivované k 31. 12. 2022

- Rekonstrukce 3 ks výměníků UT v objektu VS 3 Přemyslovců 672/1
- Rekonstrukce střechy Malátova 11
- Rekonstrukce plynových kotlů Sibiřská 330
- Rekonstrukce rozvaděčů M+R (5 VS)
- Rekonstrukce ohřevu TV VS U Panského dvora 1
- Nové přípojky SV pro VS EC 2 Hlubová a VS POS 5 Mírová 2824/1
- Instalace a výměna čerpadel soustav UT a TV ve VS (12 ks) za energeticky úsporná (EnMS)

- Rekonstrukce a úpravy elektroměrových a silových rozvaděčů na VS 4 a 5 Krásné Březno včetně výměny hlavních jističů EE

Rozpracované k 31. 12. 2022

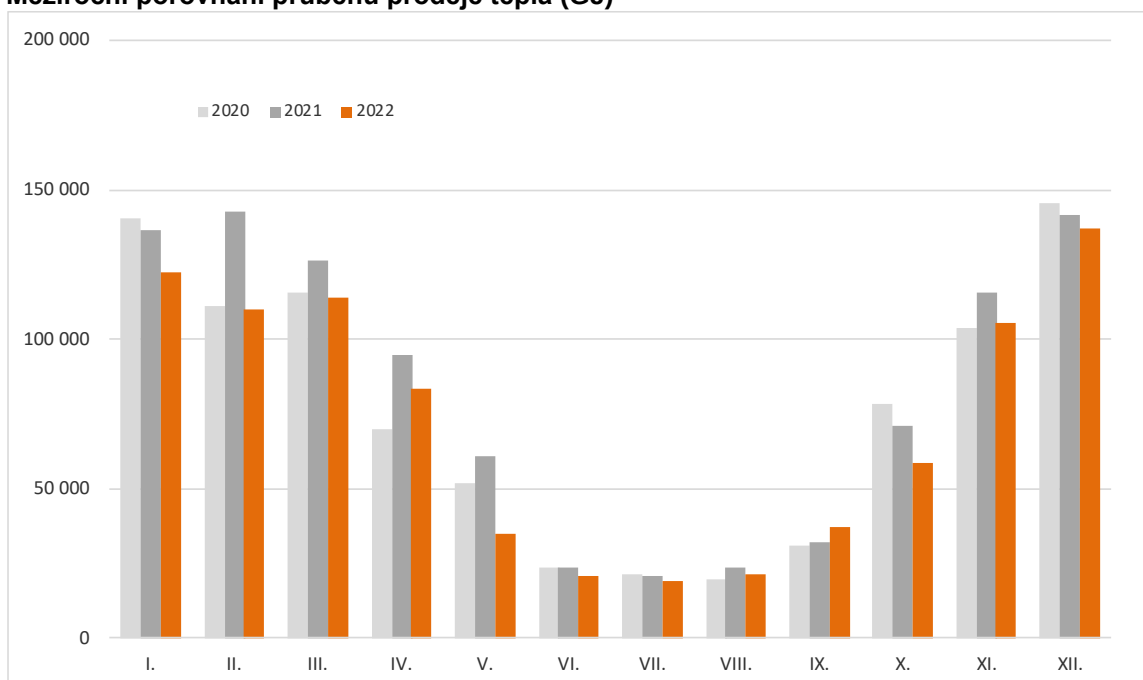
- Projekt Střekov – rozpracovaná investice jako případná náhrada stávajícího tepelného zdroje ENERGY Ústí nad Labem, a.s.. Zpracovaná projektová dokumentace, posudky, studie včetně podaných žádostí o stavební řízení.
- Výstavba nové kompaktní předávací stanice v objektu VS POS 1 Špálava 2684/1

BILANCE TEPELNÉ ENERGIE

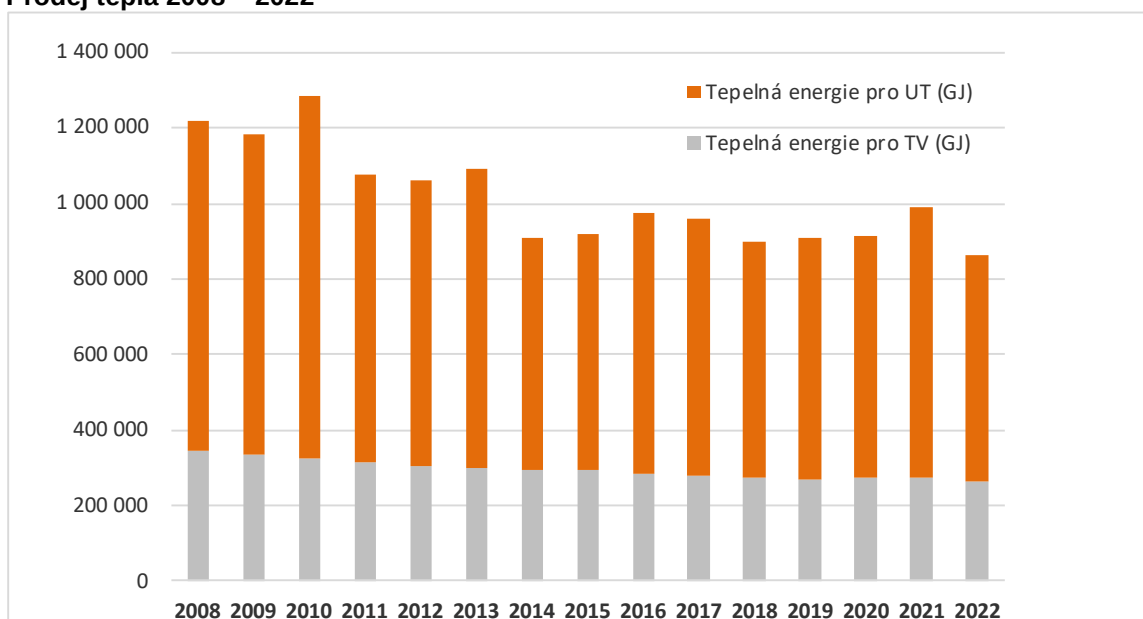
Společnost Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. realizovala výrobu, nákup a prodej tepla konečným zákazníkům v následujících ročních objemech:

		2020	2021	2022
Výroba tepla	GJ	9 561	10 420	8 948
Nákup tepla	GJ	956 136	1 042 322	910 272
Prodej tepla	GJ	912 784	990 176	864 810
• Prodej tepla pro vytápění	GJ	639 518	715 675	603 073
• Prodej tepla pro přípravu teplé vody	GJ	273 266	274 501	261 738

Meziroční porovnání průběhu prodeje tepla (GJ)



Prodej tepla 2008 – 2022



STRATEGICKÉ ZÁMĚRY

Strategie společnosti Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. je v dlouhodobém horizontu stabilní, zejména v oblasti sekundárních sítí, to je centralizovaného zásobování tepelnou energií a teplou vodou. V rámci technologického udržování a rozvoje je plně konzistentní s Územním plánem města Ústí nad Labem. Svým záměrem naplňuje svojí hlavní roli v oblasti dodávek tepelné energie ze sekundárního centrálního rozvodu tepelné energie na levé i pravé straně města. Nákup a pořízení tepelné energie z teplárenských zdrojů na obou stranách řeky splňuje přísné legislativní a ekologické normy a spolupodílí se tak na ekologizaci dodávek a distribuci. Cílem společnosti je dlouhodobě stabilizovaná a zajištěná komfortní dodávka tepelné energie včetně udržení stávajících zákazníků prostřednictvím cenové stability a spolehlivosti dodavatele. Atraktivitu centralizovaných dodávek tepelné energie chce společnost udržet neustálým a pravidelným udržováním a investováním do technologických zařízení s dopadem na minimalizaci ztrát včetně zvyšování účinnosti a efektivity provozovaných technologií. Neméně nepodstatnou složkou strategie jsou také dále přijatelné a konkurenceschopné ceny za dodávky pro jednotlivé segmenty zákazníků. Samozřejmostí je přístup a vstřícnost společnosti k požadavkům nebo návrhům a řešením problémů jednotlivých zákazníků. V posledních, zvláště před covidových letech společnost čelila především konkurenci nově instalovaných plynových kotlů, která je víceméně reálná pouze za předpokladu výrazně

levnějších cen vstupní komodity zemního plynu. Snahou společnosti je nadále rozvíjet a zefektivňovat centralizované zásobování teplem a získávat nové zákazníky a dodávky tepelné energie už od fáze záměrů jednotlivých investorů, popřípadě komunikací s projektanty, a to jak ze soukromé sféry, tak i u firem a institucí. Strategií společnosti je také plnohodnotná nabídka technických řešení u zákazníků, jejichž technologická zařízení jsou na pokraji životnosti. Společnost se snaží být dobrým partnerem svým zákazníkům, zvláště při řešení jejich problémů.

Kromě hlavního předmětu podnikání společnost spravuje a provozuje celou kolektorovou síť, která je ve vlastnictví města Ústí nad Labem. Dále společnost pronajímá nebytové prostory, ale i parkovací místa. Společnost svým rozsahem zajišťuje a provádí opravy, popřípadě rekonstrukce technologických a rozvodných zařízení vlastním 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 konkurenční době.

HLAVNÍ PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ

Společnost Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. 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 tepelnou energií pro vytápění, tak pro přípravu teplé vody. Svým rozsahem pokrývá velkou část území města Ústí nad Labem a částečně působí i v obci Povrly ve dvou plynových kotelnách. Tato plně licencovaná a regulovaná činnost vztažená na výrobu a rozvod tepelné energie 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 226 výměňkových stanic vč. příslušných rozvodů, 9 plynových kotlen a dále realizuje dodávky tepla z primárního parovodu do 7 objektových stanic odběratelů. Všechny plynové kotelníky a 91 % výměňkových stanic jsou ve vlastnictví THMÚ, ostatní obsluhované stanice jsou v nájmu od Města Ústí nad Labem.

Pro zajištění spolehlivosti dodávek tepelné energie společnost provádí neustále údržbu technologických zařízení, postupnou modernizaci dožívajících výměňkových stanic, výměnu tepelných rozvodů apod. Společnost vynakládá mimo jiné nemalé prostředky na opravy a technické zhodnocení, ale také na nové investice, a současně se snaží zvyšovat efektivitu provozování technologických zařízení zvyšováním odbornosti pracovníků, s důrazem na využívání pracovního nasazení.

I přes spolehlivé dodávky a poměrně příznivé ceny tepelné energie se společnost v minulosti občas setkala s problémem udržení stávajících zákazníků, a to především v případech objektových domovních předávacích stanic, kde je technicky možné a jednodušší přejít na jiný způsob vytápění a přípravu teplé vody. Tato situace byla vyvolávána nejčastěji neúplně korektními nabídkami dodavatelů alternativních způsobů vytápění s příslibem velkých finančních úspor.

V současných podmínkách na území města Ústí nad Labem, kdy je již poměrně vysoké pokrytí dodávek tepla ze soustavy CZT, nelze předpokládat další

výrazný nárůst nových odběratelů. Výhledově se může zvýšit počet odběratelů pouze s novou výstavbou, ale jen jednotlivých objektů, a to za předpokladu nadále konkurenčních a příznivých cen tepelné energie.

Po klimaticky chladnějších letech 2020 - 2021 byl rok 2022 jako celek výrazně teplejší (počet DNST 3 251), s výraznými teplotními výkyvy (leden, únor, říjen, listopad) v průběhu topného období. Z hlediska vlastních dodávek tepelné energie pro vytápění a sledování byl klimaticky dalším teplejším rokem od roku 2019. Proti sledovanému průměru let 2007 - 2021 je nižší celkem o 188 DNST, což se v konečném důsledku projevilo zejména na nižších celkových dodávkách pro vytápění.

Při plánování dodávek tepelné energie, kdy se většinou počítalo s průměrně teplým rokem, se plán nyní od roku 2021 stanovuje dle nařízení Cenového rozhodnutí ERU z období průměru třech posledních let. Pouze je možné brát a zahrnout vliv nových nebo ukončených odběrů. Dopady z titulu postupného

snížování vlivem úsporných a regulačních opatření na straně odběratelů (zákazníků) se projevují ve skutečné a naměřené spotřebě předchozích let.

V dlouhodobém časovém horizontu a průběhu zaznamenáváme mírné meziroční poklesy i ve vývoji odběru v dodávkách tepelné energie pro přípravu teplé vody. Z dlouhodobého hlediska lze konstatovat, že v předchozích obdobích byly roky 2020, 2021 ve svém průběhu jiné, hlavním důvodem byla pandemie. Rok 2022 přinesl významnou změnu a dopad do chování zákazníků z hlediska energetické a následně cenové krize. V tomto roce došlo k úspornému chování zákazníků při odběru teplé vody. Jednou z příčin byla mimořádná změna cen tepelné energie k 1. srpnu 2022. Dopadem bylo pak omezení spotřeby objemu teplé vody a tím i tepelné energie. Proti průměru posledních let tak došlo ke snížení množství spotřeby teplé vody o 5,5 %.

PERSONALISTIKA

Vývoj počtu zaměstnanců

Ve společnosti ve stavu k 31. 12. 2022 působilo celkem **78 osob** (k 31. 12. 2021 i 2020: 77 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. 2021 i 2020: 74 osob). Z kmenových zaměstnanců společnosti pracovalo 74 osob na plný úvazek a 1 na zkrácený. K datu 31. 12. 2022 zůstaly neobsazené 2 systematizované pracovní pozice v dělnických profesích. V PP pracovalo ve společnosti 19 žen (k 31.12. 2021: 18 žen, k 31. 12. 2020: 19 žen), tj. 25,3 % a 56 mužů (k 31. 12. 2021: 56 mužů, k 31. 12. 2020: 55 mužů), tj. 74,7 %, 39 (52 %) pracovníků v dělnických profesích a 36 (48 %) zaměstnanců v pozicích technicko - hospodářských. Pracovník na dohodu je žena a oba jednatelé jsou muži.

Průměrný evidenční počet přepočtený na plně zaměstnané k 31. 12. 2022 činil 74,8 (k 31. 12. 2021: 73,8; k 31.12.2020: 72,6), neboť 1 zaměstnanec pracuje na zkrácený pracovní úvazek a 1 zaměstnankyně měla uzavřenou dohodu o provedení práce.

V průběhu roku 2022 ukončil pracovní poměr se společností celkem 1 zaměstnanec (2021: 5, 2020: 9, 2019: 10), z důvodu výpovědi ze strany zaměstnance. Náhradou za odchodů a na neobsazené místo nastoupili celkem 2 noví zaměstnanci (2021: 5; 2020: 10). V roce 2022 neproběhla žádná organizační změna. Naposledy v roce 2020 vzniklo nové obchodní oddělení na úrovni středního managementu a byla zřízena nová funkce vedoucí obchodního oddělení.

Vzdělávací program

Společnost klade důraz na vzdělávání a rozvoj svých zaměstnanců. Snaží se o udržení a prohloubení jejich kvalifikačních předpokladů tím, že zajišťuje kvalifikaci svých zaměstnanců nutnou pro výkon dané profese či pozice tak, aby byla trvalá a efektivní pro podnikatelskou činnost společnosti. Vyhledává profesní a odborné vzdělávací akce pořádané externě se zaměřením zejména na změny v legislativě včetně nových možností a poznatků při hospodaření s energiemi dle ISO 50001. Školení v oblasti EnMS bylo opět vedeno formou ukázek a diskuse zaměstnanců se školenými pracovníky zodpovídajícími za hospodaření s energiemi. Školení se týkají jak nových zaměstnanců, tak i zaměstnanců v dlouhodobém pracovním poměru: formou

Vývoj věkové struktury zaměstnanců společnosti:

Věková kategorie	2020	2021	2022	Podíl v %
do 30	3	3	1	1,3
31 - 40	5	3	5	6,7
41 - 50	27	28	28	37,3
51 - 60	30	33	29	38,7
nad 60	9	7	12	16,0
Celkem PP	74	74	75	100
dohoda (do 30)	1	1	1	
výkon funkce (41 – nad 60)	2	2	2	
Celkem osob	77	77	78	

Struktura zaměstnanců společnosti podle vzdělání:

Dosažené vzdělání	2020	2021	2022	Podíl v %
pracovní poměr				
Základní	4	3	3	4,0
Vyučení	31	31	31	41,3
Střední	32	33	34	45,3
vysokoškolské	7	7	7	9,4
Celkem PP	74	74	75	100
dohoda (základní)	1	1	1	
výkon funkce (VŠ)	2	2	2	
Celkem osob	77	77	78	

periodických odborných školení či webinářů. Všichni zaměstnanci pravidelně absolvují školení bezpečnosti práce a požární ochrany. 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., 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, vazačů břemen, školení jeřábníků třídy „O“. Pro zvýšení kvalifikace prošli 2 pracovníci servisního střediska základním školením sváření tvarovkami. Pro získání vyšší odborné

zdatnosti absolvovali další 2 technici pokročilé odborné školení určené na Energeticky úsporné čerpací systémy a 1 řídící pracovník seminář Energetické úspory. Pro zvýšení kvalifikace byl 1 technik proškolen na Detekci úniků korelační metodou a 3D zaměřování sítí a 4 pracovníci MaR absolvovali odborný seminář „Správný návrh měření tlaku v průmyslových podmínkách“.

Sociální politika

Vnitřní směrnice o odměňování, pracovní řád, statut sociálního fondu, zákoník práce a navazující legislativa jsou nosnými pilíři pro aplikaci a udržení sociální politiky společnosti. Pracovním řádem společnosti je 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. Dále společnost umožňuje svým

zaměstnancům čerpat 4 dny volna za rok v případě náhlé indispozice (tzv. sick day). Zaměstnancům je poskytována řada dalších sociálních výhod, samozřejmostí jsou příspěvky na stravovací poukázky. V roce 2022, v době tíživé makroekonomické (vysoká inflace) a energetické situace, byly příspěvky nadstandardně valorizovány. Dále mohou zaměstnanci čerpat příspěvky na penzijní připojištění a životní pojištění, na rekreaci a tábory pro jejich děti. Společnost pamatuje na své zaměstnance i při jejich životních a pracovních jubileích, také poskytuje volnočasové poukázky a vitamínové doplňky. 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, umožňuje v pracovní době předepsané rehabilitace, případně očkování.

Vztahy s odbory

Ve společnosti nepůsobí žádná odborová organizace, a proto 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 důležitých změnách např. v 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, se řadí k malým zdrojům 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. 2022 podílely na pořízení tepla pouze 0,97 %. Naprostá většina dodávek, byla zajišťována nákupem tepelné energie od výrobců a 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 smluvního ujednání.

VÝZKUM A VÝVOJ

Společnost v roce 2022 neprováděla žádný výzkum a ani vývoj, rovněž se nezúčastnila na žádném vývojovém či výzkumném projektu.

SOUDNÍ SPORY

V roce 2022 byly v prospěch naší společnosti rozhodnuty některé spory z předchozích období:

- žaloby na bezdůvodné obohacení týkající se 2 objektů výměnkových stanic, společnost je žalovaná – v roce 2022 potvrdil odvolací soud v jednom ze sporů zcela rozsudek soudu prvního instancí v prospěch naší společnosti, ve druhém mírně vyhověl odvolání protistrany;
- u žaloby na náklady za odpojení, kde je naše strana žalobcem, byl odvolacím soudem potvrzen rozsudek prvního instancí soudu zcela v prospěch naší společnosti, protistrana podala dovolání.

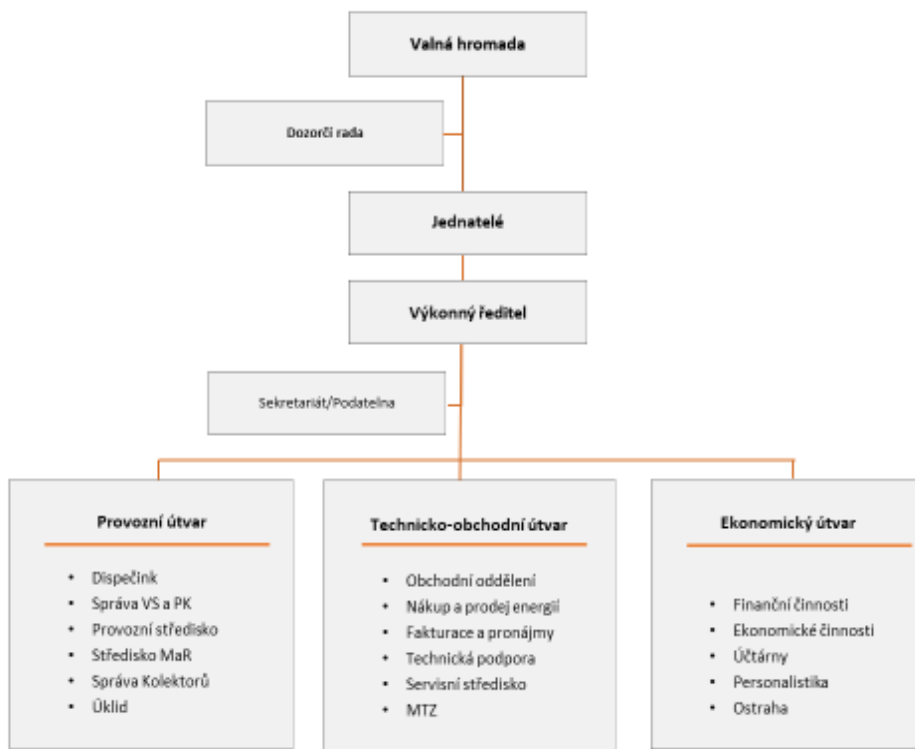
V neprospěch naší společnosti, i po podaném dovolání, byla rozhodnuta jen naše žaloba o ochraně práv. Tento rozsudek byl postaven na změně přístupu protistrany a jeho aktuálním stavu, nenesl žádný finanční petit a při případném návratu do původního stavu jej lze řešit předběžným opatřením.

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 2022 společnost poskytla věcný humanitární dar uprchlíkům. Částka vynaložená na propagaci společnosti v úhrnu nepřekročila 10 tis. Kč. Jednalo se o 2 projekty z předchozích let: zveřejnění informací o společnosti na automobilech, které slouží sociálním účelům.

ZÁKLADNÍ ORGANIZAČNÍ SCHÉMA SPOLEČNOSTI platné k 31. 12. 2022



ZPRÁVA O VZTAZÍCH

Společnost se necítí býti ovládanou společností dle § 82-88 Zákona o obchodních společnostech a družstvech č. 90/2012 Sb. (zákon o obchodních korporacích). V rámci kontinuity (s předchozími výročními zprávami) podává společnost tuto zprávu o vztazích mezi svou právní osobou a právními

osobami skupiny ČEZ a také ostatními právními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou skupinou ČEZ. Tato částečná zpráva o vztazích mezi právní osobou a propojenými osobami je zpracována za období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022.

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 její dceřiné společnosti ČEZ Teplárenská, a.s.

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 právní osoby dceřiné společnosti je distribuce tepelné energie.

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
Telco Pro Services, a.s.	Praha 4, Duhová 1531/3	29148278

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 2022 byly z některým z nich

uzavřeny dodatky na základě aktualizace předmětu plnění či inflačních doložek, dále nové smlouvy o nájmu, nebo smlouvy o připojení odběrného elektrického zařízení apod. Dodávka elektřiny (komodity) a dodávka zemního plynu (komodity) na rok 2022 byla smluvně zajištěna a realizována s jinými právními subjekty, který jsou mimo propojené osoby.

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

Osoba	Číslo smlouvy	Datum uzavření	Předmět smlouvy
ČEZ Distribuce, a.s.	70012513	20.11.2009	Smlouva o nájmu nebytových prostor (transformační stanice)
	720010427	12.1.2001	Smlouva o podnájmu kolektorů a technických chodeb
		2001-2021	Smlouvy o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě do napěťové hladiny 0,4 kV (NN) – počet 551
	1000175448	30.10.2017	Smlouva o zřízení služebnosti
	3000195526	25.4.2019	Smlouva o budoucí smlouvě o zřízení věcného břemene a dohoda o umístění stavby
ČEZ Teplárenská, a.s.	720010424/4100618499	11.3.1997	Smlouva o podnájmu kolektorů a technických chodeb
	71010411/4102492537	11.1.2022	Nájemní smlouva o pronájmu parovodů a trubních rozvodů pro odvod kondenzátu
	900002364/4100645618	31.08.2005	Smlouva o zpracování odečtů spotřeby tepla
	4102333530	18.11.2021	Smlouva o zřízení věcného břemene – Všebořice
	4102329989	18.11.2021	Smlouva o zřízení věcného břemene – Bukov
	68072004_5	11.12.2017	Smlouva o dodávce tepelné energie
	4101161808	28.03.2017	Smlouva o zřízení věcného břemene
	4101161840	03.05.2017	Smlouva o zřízení věcného břemene
	4101838186 /3000185488	06.09.2018	Smlouva o poskytování služeb – čerpání kondenzátu
	76010386/4102194324	24.09.2020	Smlouva o nájmu VS Masarykova
ČEZ Teplárenská, a.s., Statutární město Ústí nad Labem (trojdohoda)	6P1400SMO1-21000043/3000215595	8.12.2021	Dohoda o užívacím právu (měřiče tepla)
	1000 15 5338/4101161840	12.5.2015	Smlouva o uzavření smlouvy o zřízení věcného břemene (pozemky p.č. 472/170 a 472/169 v k.ú. Krásné Březno)
	1000 15 5339/4101161808	12.5.2015	Smlouva o uzavření smlouvy o zřízení věcného břemene (pozemek p.č. 460 v k.ú. Krásné Březno)
MARTIA a.s.	310012048	28.6.2001	Kupní smlouva na dodávku a odběr tepla a teplé užitkové vody
		2021	Objednávky na opravy a servis armatur a řídicích systémů
Město Ústí nad Labem		30.6.1996	Smlouva o nájmu provozních objektů a zařízení (včetně kolektorových chodeb – dodatek č. 6/2003)
	810000576 810010773	1.3.1998 30.6.1999	Smlouvy o dodávce a odběru vody z veřejného vodovodu, dodávané přes technologická zařízení umístěná v objektech užívaných společností (počet 2)
		2001-2022	Kupní smlouvy na dodávku a odběr tepla a teplé užitkové vody (počet 17)
		2008-2013	Smlouvy o zřízení věcného břemene v k.ú. Střekov (počet 7)
	VB 9-2012	29.2.2012	Smlouva o zřízení věcného břemene pro VS Malátova 11
Město Ústí nad Labem		2011-2013	Smlouvy o smlouvě budoucí o zřízení věcného břemene (počet 4)
	VB 17-2017-SML1019529 3000175418	15.3.2017	Smlouva o zřízení věcného břemene služebnosti inženýrských sítí
	SML4002741 300175416	15.3.2017	Smlouva o zřízení věcného břemene

Osoba	Číslo smlouvy	Datum uzavření	Předmět smlouvy
	3000195535, VB38-2019	16.12.2019 3.12.2019	Smlouvy o zřízení služebnosti inženýrské sítě – „Vodovodní přípojka pro výměníkovou stanici na p. p. č. 1734/28“ (počet 2)
		2020	Smlouva o smlouvě budoucí o zřízení služebnosti inženýrské sítě (počet 2)
		2020-2021	Smlouvy o smlouvě budoucí o zřízení věcného břemene v k.ú. Střekov (počet 8)
	3000225601/3000225600	2022	2 smlouvy o zřízení služebnosti Inženýrských sítí – Vodovodní přípojky do VS
Telco Pro Services, a.s.	č. 50010303 správce/ 4102035696	28.8.2019	Smlouva o podnájmu kolektorů a technických chodeb za účelem zřizování a provozování technických zařízení uživatele a o poskytování služeb s tím souvisejících

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 propojeným osobám v roce 2021 a 2022, pohledávky k 31. 12. v tis. Kč:

Osoba	Prodej		Pohledávka	
	2021	2022	2021	2022
ČEZ Distribuce, a.s.	1 635	1 724	0	0
ČEZ Prodej, s.r.o.	0	0	0	0
ČEZ ESCO, a.s.	0	0	0	0
ČEZ Teplárenská, a.s.	5 032	4 065	909	234
MARTIA a.s.	494	516	0	0
Město Ústí nad Labem	5 134	5 249	58	84
Telco Pro Services a.s.	6	6	0	0
CELKEM	12 301	11 560	967	318

Objem nákupu od propojených osob v roce 2021 a 2022, závazky k 31. 12. v tis. Kč:

Osoba	Nákup		Závazek	
	2021	2022	2021	2022
ČEZ Distribuce, a.s.	0	18	0	0
ČEZ Prodej, s.r.o.	0	0	0	0
ČEZ ESCO, a.s.	0	0	0	0
ČEZ Teplárenská, a.s.	360 765	367 858	56 402	69 049
MARTIA a.s.	518	709	53	0
Město Ústí nad Labem	3 720	3 738	4 142	4 228
Telco Pro Services a.s.	0	0	0	0
CELKEM	365 003	372 323	60 597	73 277

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 AK AUDIT spol. s r.o., IČ 25634780, bude uvedeno ve Výroční zprávě společnosti za rok 2022.

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

V Ústí nad Labem, dne 27. února 2023



Ing. Ivan Holka a JUDr. Stanislav Dunaj
jednatelé společnosti



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

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2022 – ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2022

(v celých tisících Kč)

IČ: 49101684

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 15.02.2023

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba a distribuce tepla

Spisová značka:

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky

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

Malátova 2437/11

ÚSTÍ NAD LABEM-SEVERNÍ TERASA

40011

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	793 030	243 450	549 580	468 500
B.	Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)	03	428 922	238 748	190 174	191 292
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)	04	9 803	8 252	1 551	1 394
2.	Ocenitelná práva	06	9 386	8 252	1 134	1 301
2.1.	Software	07	9 386	8 252	1 134	1 301
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11	417	0	417	93
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13	417	0	417	93
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	14	419 119	230 496	188 623	189 898
1.	Pozemky a stavby	15	236 953	107 699	129 254	134 083
1.1.	Pozemky	16	9 780	0	9 780	9 780
1.2.	Stavby	17	227 173	107 699	119 474	124 303
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	172 044	122 797	49 247	51 811
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24	10 122	0	10 122	4 004
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26	10 122	0	10 122	4 004
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	360 036	4 702	355 334	273 776
C.I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)	38	3 117	0	3 117	2 734
1.	Materiál	39	3 117	0	3 117	2 617
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40	0	0	0	117
C.II.	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)	46	38 342	4 702	33 640	31 571
2.	Krátkodobé pohledávky	57	38 342	4 702	33 640	31 571
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	10 699	1 287	9 412	15 691
2.4.	Pohledávky - ostatní	61	27 643	3 415	24 228	15 880
4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	23 977	0	23 977	15 423
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	221	0	221	420
4.6.	Jiné pohledávky	67	3 445	3 415	30	37
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	75	318 577	0	318 577	239 471
1.	Peněžní prostředky v pokladně	76	33	0	33	182
2.	Peněžní prostředky na účtech	77	318 544	0	318 544	239 289
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2. + D.3.)	78	4 072	0	4 072	3 432
1.	Náklady příštích období	79	3 820	0	3 820	3 432
3.	Příjmy příštích období	81	252	0	252	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	549 580	468 500
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	02	258 073	254 640
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
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	15	1 070	1 058
1.	Ostatní rezervní fondy	16	1 000	1 000
2.	Statutární a ostatní fondy	17	70	58
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)	18	228 502	224 036
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	19	228 502	224 036
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	21	18 501	19 546
B + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	23	291 493	213 860
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	24	20 287	20 811
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	27	13 000	11 500
4.	Ostatní rezervy	28	7 287	9 311
C.	Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.)	29	271 206	193 049
C.I.	Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.)	30	13 272	12 522
8.	Odložený daňový závazek	40	13 272	12 522
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	45	257 934	180 527
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	50	1 928	1 871
4.	Závazky z obchodních vztahů	51	248 101	170 756
8.	Závazky ostatní	55	7 905	7 900
8.3.	Závazky k zaměstnancům	58	3 685	2 961
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	59	2 292	1 716
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	60	523	373
8.6.	Dohadné účty pasivní	61	1 250	2 850
8.7.	Jiné závazky	62	155	0
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)	66	14	0
2.	Výnosy příštích období	68	14	0

Podpisový záznam

Ing. Renata Aimová, ek. nám. *R. Aimová*
 Ing. Ivan Holka, jednatel *I. Holka*

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2022

(v celých tisících Kč)

IČ: 49101684

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 15.02.2023

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba a distribuce tepla

Spisová značka:

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky

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

Malátova 2437/11

ÚSTÍ NAD LABEM-SEVERNÍ TERASA

40011

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	605 432	593 961
II.	Tržby za prodej zboží	02	103	86
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	519 967	509 890
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	88	74
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	499 953	489 718
3.	Služby	06	19 926	20 098
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	117	-117
C.	Aktivace (-)	08	-3 393	-4 110
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	54 396	50 054
D.1.	Mzdové náklady	10	39 029	36 087
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	15 367	13 967
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	13 315	12 189
2.2.	Ostatní náklady	13	2 052	1 778
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	16 555	15 479
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	16 671	16 220
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	16 671	16 220
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-116	-741
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20	1 483	1 496
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	389	46
2.	Tržby z prodaného materiálu	22	192	433
3.	Jiné provozní výnosy	23	902	1 017
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	499	603
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	103	0
3.	Daně a poplatky	27	203	322
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-524	-678
5.	Jiné provozní náklady	29	717	959
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	18 877	23 744
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)	39	3 939	321
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	3 939	321
K.	Ostatní finanční náklady	47	60	87
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	3 879	234
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	22 756	23 978
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50	4 255	4 432
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	3 504	3 794

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	751	638
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	18 501	19 546
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	18 501	19 546
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:	56	610 957	595 864

Podpisový záznam

Ing. Renata Aimonová, ek. nám. R. Aimonová
 Ing. Ivan Holka, jednatel JH

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 01.01.2022 do 31.12.2022

(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: 15.02.2023

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba a distribuce tepla

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	239 471	271 044
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOSTI)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	22 756	23 978
A.1.	Úprava o nepeněžní operace	11 922	14 877
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zúšť. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	16 671	16 220
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-524	-976
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	-286	-46
A.1.5.	Vyučtované nákladové úroky (+), s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyučtované výnosové úroky (-)	-3 939	-321
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pr.kap.	34 678	38 855
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	74 329	-44 249
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	-2 709	-4 623
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	77 421	-39 366
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-383	-260
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	109 007	-5 394
A.4.	Přijaté úroky (+)	3 939	321
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky za minulé období (-)	-4 255	-4 432
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	108 691	-9 505
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-15 553	-15 201
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	286	46
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-15 267	-15 155
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	750	639
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.	-15 068	-7 552
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-568	-552
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)	-14 500	-7 000
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-14 318	-6 913
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	79 106	-31 573
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	318 577	239 471

Podpisový záznam

Ing. Renata Aimová, ek. nám. *R. Aimová*

Ing. Ivan Holka, jednatel *I. Holka*

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 01.01.2022 do 31.12.2022

(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: 15.02.2023

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba a distribuce tepla

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	1 058	1 070
F.2.	Zvýšení	580	540
F.3.	Snížení	568	552
F.4.	Konečný zůstatek	1 070	1 058
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	224 036	215 419
I.2.	Zvýšení	4 466	8 617
I.3.	Snížení	0	0
I.4.	Konečný zůstatek	228 502	224 036
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	18 501	19 546
	Součet celkem (C5+D4+E4+F4+G4+H4+I4+J4+K)	258 073	254 640

Podpisový záznam

Ing. Renata Aimorá, ek. nám. R. M. Moraví
 Ing. Ivan Holka, jednatel



Účetní jednotka

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

Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2022

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2022

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	2
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	3
k) Daň z příjmů	4
l) Dotace / Investiční pobídky	4
m) Následné události	4
4. DLOUHODOBÝ MAJETEK	5
a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)	5
b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)	5
5. ZÁSoby	6
6. POHLEDÁVKY	6
7. OPRAVNÉ POLOŽKY	7
8. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV	7
9. VLASTNÍ KAPITÁL	7
10. REZERVY	8
11. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY	8
12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	8
13. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV	9
14. POLOŽKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE	9
15. VÝNOSY	9
16. OSOBNÍ NÁKLADY	10
17. INFORMACE O TRANSAKCÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI	10
18. VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	11
19. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI	11
20. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI	11
21. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH	11

**Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2022**

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:

Statutární 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 2022 byly z titulu zápisu v obchodním rejstříku jen změny v dozorčí radě. Personální obsazení platné k 31.12.2022 je uvedeno níže.

Jednatelé k 31. 12. 2022: Ing. Ivan Holka
JUDr. Stanislav Dunaj

Na základě rozhodnutí valné hromady konané dne 8. 2. 2023 končí ve funkci jednatele k 28. 2. 2023 pan Ing. Ivan Holka. Nově je ke dni 1. 3. 2023 jmenován pan Karel Sajvera. Zápis nového jednatele ještě není uveden v Obchodním rejstříku.

Dozorčí rada k 31. 12. 2022:	předseda	Mgr. Kamil Čermák – od 22.6.2022 člen, od 29.9.2022 předseda (není k dnešnímu dni zapsáno v OR)
	členové	Ing. Jan Nechvátal – od 22.6.2022 Ing. Michal Pasák – od 22.6.2022 Mgr. Jan Skalský – beze změny Mgr. Jan Tvrdík – beze změny Radek Veselý – beze změny

K 31. 12. 2022 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. V roce 2022 nebyla provedena žádná organizační změna.

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 2022 (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 2022, jsou následující:

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2022

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 2022 společnost takto investovala do rekonstrukce výměňkových stanic, plynových kotlen a topných kanálů, vodovodní přípojky a pořízení 1 kompaktní předávací stanice. 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.

c) Peněžní prostředky

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

**Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2022**

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 v r. 2022 tvořena nebyla.

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 generálních 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 umístěné technologie výměníkůvých stanic, ze kterých plynou příjmy za odběr tepla. Finanční leasing společnost nemá.

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

i) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně společnost oceňuje v českých korunách, k 31. 12. 2022 společnost nevykazuje cizí měnu ve finančním majetku, pohledávkách ani v závazcích.

j) Účtování výnosů a nákladů

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

**Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2022**

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 zúčtování 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 rozváznou metodou s ohledem na 21. rok účtování dle § 59 vyhlášky č. 500/2002 Sb. K 31. 12. 2022 vykazuje společnost odložený daňový závazek v celkové výši 13 272 tis. Kč (k 31.12.2021: 12 522 tis. Kč, k 31.12.2020: 11 883 tis. Kč, k 31.12.2019: 12 512 tis. Kč, k 31.12.2018: 12 908 tis. Kč).

l) Dotace / Investiční pobídky

V roce 2022 společnost nečerpala dotace. V letech 2021 a 2020 společnost čerpala příspěvky z programu ANTIVIRUS (v roce 2021 v úhrnné výši 206 tis. Kč, v roce 2020: 202 tis. Kč). V období před rokem 2020 pokud společnost nějakou dotaci čerpala, tak se jednalo o dotace na pracovní místa od Úřadu práce v Ústí nad Labem (v roce 2019: 0 Kč, 2018: 48 tis. Kč).

m) Následné události

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

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2022

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přirůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	8 814	326	99	0	9 041
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	345	0	0	0	345
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	93	650	0	326	417
Celkem 2022	9 252	976	99	326	9 803
Celkem 2021	8 840	766	4	350	9 252

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní zůstatek hodnota
Software	7 513	493		99		7 907		1 134
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	345	0				345		0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek								417
Celkem 2022	7 858	493		99		8 252		1 551
Celkem 2021	7 128	734		4		7 858		1 394

Souhrnná výše nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31. 12. 2022 v pořizovacích cenách 0 tis. Kč (k 31. 12. 2021, 2020 i 2019: 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	225 111	2 061	0	0	227 172
Hmotné movité věci a jejich soubory (popište)	168 775	6 827	3 557	0	172 044
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	4 004	15 005	0	8 888	10 122
Celkem 2022	407 670	23 893	3 557	8 888	419 118
Celkem 2021	393 942	28 868	1056	14 084	407 670

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2022

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní zůstatek . hodnota
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	9 780
Stavby	100 808	6 891	0	0	0	107 699	0	119 473
Hmotné movité věci a jejich soubory (popište)	116 964	9 390	1 422	2 136		122 796	0	49 247
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek								10 122
Celkem 2022	217 772	16 281	1 422	2 136	0	230 495	0	188 622
Celkem 2021	203 343	15 486	195	862	0	217 772	0	189 898

Souhrnná výše hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31. 12. 2022 v pořizovacích cenách 0 tis. Kč (k 31. 12. 2021 i 2020: 0 tis. Kč).

K 31. 12. 2022, 2021 i 2020 nebyl žádný majetek (*budovy, pozemky, stroje, pohledávky*) zatížen zástavním právem.

Věcná břemena (cca 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 je zatížen čtyřmi věcnými břemeny pro společnost ČEZ Distribuce a.s. a ČEZ Teplárenská a.s. pro vstup na náš pozemek z důvodu umístění rozvaděčů a nutných oprav.

5. ZÁSoby

K 31. 12. 2022 měla společnost zásoby v hodnotě 3 117 tis. Kč vč. nedokončené výroby (k 31.12.2021: 2 734 tis. Kč, k 31.12. 2020: 2 474 tis. Kč, k 31. 12. 2019: 2 533 tis. Kč vč. nedokončené výroby). K zásobám nejsou tvořeny žádné opravné položky a ani nejsou zatíženy zástavním právem.

6. POHLEDÁVKY

V účetní evidenci jsou k 31. 12. 2022 evidovány pohledávky z obchodního styku po splatnosti více než 30 dnů ve výši 1 348 tis. Kč (k 31.12.2021 ve výši 2 414 tis. Kč, k 31.12.2020 ve výši 3 198 tis. Kč, k 31. 12. 2019 ve výši 2 455 tis. Kč). Pohledávky z obchodního styku, u kterých doba po splatnosti překročila 1 rok, vykazuje společnost ve výši 1 312 tis. Kč (k 31.12.2021 ve výši 2 397 tis. Kč, k 31.12.2020: 3 152 tis. Kč, k 31. 12. 2019: 2 374 tis. Kč), z toho pohledávky, u kterých doba splatnosti překročila 5 let, vykazuje společnost ve výši 1 266 tis. Kč (k 31.12.2021: 1 985 tis. Kč, k 31.12.2020 ve výši 2 166 tis. Kč, k 31. 12. 2019 ve výši 1 962 tis. Kč).

V roce 2022 byla na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, tvořena opravná položka v souladu se zákonem o rezervách jen v malém rozsahu (do 17 tis. Kč, 2021: do 23 tis. Kč). Ve větším rozsahu byly opravné položky vytvořené dle zákona o rezervách v roce 2022 zrušeny (přes 132 tis. Kč).

Společnost z důvodu nedobytnosti odepsala do nákladů v roce 2022 celkem 2 pohledávky v úhrnné výši 132 tis. Kč (v roce 2021 celkem 7 pohledávek v úhrnné výši 462 tis. Kč, v roce 2020: 6 pohledávek ve výši 168 tis. Kč, v roce 2019: 4 pohledávky ve výši 212 tis. Kč).

K 31. 12. 2022 byly účty 311 a 315 pohledávek v částce -154 456 tis. Kč (2021: -85 163 tis. Kč, 2020: -127 239 tis. Kč, 2019: - 133 118 tis. Kč) mimoúčetně rozděleny na částku -161 137 tis. Kč (2021: -98 027 tis. Kč, 2020: -

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2022

133 530 tis. Kč, 2019: - 139 832 tis. Kč) jako vyčíslení přeplatků z vyúčtování, tj. závazek, který byl uveden v rozvaze na řádku závazků z obchodního styku a částku 6 681 tis. Kč (2021: 12 864 tis. Kč, 2020: 6 291 tis. Kč, 2019: 6 714 tis. Kč) jako vyčíslení pohledávek, který je v rozvaze obsažen v řádku pohledávek z obchodního styku. Nedoplatky z vyúčtování roku 2022 činily 5 100 tis. Kč (v roce 2021: 9 574 tis. Kč, 2020: 2 079 tis. Kč, 2019: 2 498 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. 2022 činí výše této pohledávky a opravné položky k ní 3 415 tis. Kč.

Dohadné účty aktivní představuje úrokový výnos z termínovaného vkladu ve stavu k 31.12.2022 (v roce 2021 nebyly 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. 2020	Netto změna v roce 2021	Zůstatek k 31. 12. 2021	Netto změna v roce 2022	Zůstatek k 31. 12. 2022
pohledávkám – zákonné	2 144	-741	1 403	-116	1 287
pohledávkám – ostatní	3 415	0	3 415	0	3 415

Zákonné opravné položky tvoříme v souladu se zákonem o rezervách, v roce 2022 ve výši necelých 17 tis. Kč (2021: 23 tis. Kč, 2020: 7 tis. Kč, 2019: 0 Kč). V roce 2021 byly zrušeny opravné položky tvořené dle zákona o rezervách i účetní v úhrnné výši 132 tis. Kč (2021: 764 tis. Kč, 2020: 201 tis. Kč, 2019: 249 tis. Kč). Účetní opravná položka v roce 2021 tvořena nebyla (2021 i 2020: 0 tis. Kč, 2019: 65 tis. Kč). Rovněž k jiným pohledávkám je vytvořena opravná položka účetní.

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 2022 došlo k nárůstu vlastního kapitálu o 3 433 tis. Kč (v roce 2021 nárůst o 11 994 tis. Kč, v roce 2020 nárůst o 10 638 tis. Kč, 2019 nárůst o 9 811 tis. Kč). Hospodářský výsledek roku 2021 v částce 19 546 tis. Kč byl na základě usnesení valné hromady společnosti konané v červnu 2022 rozdělen společníkům ve výši 14,5 mil. Kč a částka 580 tis. Kč byla přidělena do sociálního fondu. Částka necelých 4,5 mil. Kč byla ponechána na investice společnosti v nerozděleném zisku. Stav sociálního fondu se zvýšil o 12 tis. Kč. Hospodářský výsledek roku 2022 činí 18 501 tis. Kč.

**Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2022**

Změna stavu vlastního kapitálu:

	2020	2021	2022
Změna stavu sociálního fondu	- 19 tis. Kč	- 12 tis. Kč	+ 12 tis. Kč
Rozdělení zisku	- 5 500 tis. Kč	- 7 540 tis. Kč	- 15 080 tis. Kč
Rozdělení nerozděleného zisku z minulých let	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
Hospodářský výsledek běžného období	16 157 tis. Kč	19 546 tis. Kč	18 501 tis. Kč
Celkem	10 638 tis. Kč	11 994 tis. Kč	3 433 tis. Kč

S ohledem na výši plánovaných investic bude společnost navrhnout nulové rozdělení zisku společníkům, max. v úrovni rozdělení zisku za rok 2020 (absolutní hodnoty).

10. REZERVY

V roce 2022 společnost čerpala rezervy tvořené dle pravidel daných zákonem č. 563/1992 Sb., o rezervách, v minulých obdobích v celkové výši 5 mil. Kč. a vytvořila rezervy na opravy vlastního dlouhodobého majetku 1. až 3. rokem v celkové výši 6,5 mil. Kč. Stav ostatních (účetních) rezerv se snížil z 9 311 tis. Kč na 7 287 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, rezervy na nevyčerpanou dovolenou zaměstnanci, roční či nevyplacené odměny. Rezerva na daň z příjmů byla vytvořena na základě předběžného výpočtu daně z příjmu. Položka daňových pohledávek byla snížena o předpokládanou daň ve vazbě na uhrazené zálohy, které jsou vyšší než tento předběžný výpočet, proto je rezerva 0 Kč. Společnost vypočte skutečnou daň z příjmu prostřednictvím daňového poradce, včetně vyúčtování záloh a daňové přiznání podá v řádném termínu. V roce 2022 byly provedeny změny ve stavu rezerv v níže uvedeném složení:

stav rezerv k 1. 1. 2022	20 811 tis. Kč
čerpání zákonných rezerv z předchozích let	-5 000 tis. Kč
tvorba rezerv na opravy	6 500 tis. Kč
tvorba účetních rezerv	3 335 tis. Kč
čerpání účetních rezerv z předchozích let	-5 359 tis. Kč
rezerva na daň z příjmu (viz výše)	
Stav k 31. 12. 2022	20 287 tis. Kč

11. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Dlouhodobé závazky k 31. 12. 2022 tvoří jen odložený daňový závazek.

12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost neměla k 31. 12. 2022 a ani 31. 12. 2021 či 2020 krátkodobé závazky kryté zástavním právem nebo zárukou ve prospěch věřitele. Společnost k 31. 12. 2022 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. 2022 závazek po splatnosti (k 31.12.2021 i 2020: 0 tis. Kč). Závazky po splatnosti vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku neeviduje.

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2022

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 představují výnosy za krátkodobý pronájem účtované do výnosů období, do kterého patří věcně a časově.

V roce 2022 společnost zaúčtovala odložený daňový závazek ve výši 751 tis. Kč (v roce 2021 odložený daňový závazek ve výši 639 tis. Kč, v r. 2020 odloženou daňovou pohledávku ve výši 629 tis. Kč, v roce 2019 odloženou daňovou pohledávku ve výši 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 21. rok účtování dle § 59 vyhlášky č. 500/2002 Sb. K 31. 12. 2021 vykazuje společnost odložený daňový závazek ve výši 13 272 tis. Kč (k 31.12.2021: 12 522 tis. Kč, k 31.12.2020: 11 883 tis. Kč, k 31.12.2019: 12 512 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 za 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:

	2020	2021	2022
Výroba, distribuce a prodej tepla a TUV	532 107 tis. Kč	579 454 tis. Kč	589 571 tis. Kč
Výnosy z prodeje zboží	168 tis. Kč	86 tis. Kč	103 tis. Kč
Výnosy z ostatní provozní činnosti	14 731 tis. Kč	16 003 tis. Kč	17 227 tis. Kč
Celkem	547 006 tis. Kč	595 543 tis. Kč	606 901 tis. Kč

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2022

16. OSOBNÍ NÁKLADY

	2020	2021	2022
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců během účetního období včetně dohod mimo pracovní poměr:	73,8	73,8	74,8
Členové řídících orgánů:	8	8	8
Osobní náklady vynaložené na zaměstnance:	46 777 tis. Kč	50 054 tis. Kč	54 396 tis. Kč
- z toho na členy řídících orgánů:	9 571 tis. Kč	9 850 tis. Kč	10 596 tis. Kč
- z toho na statutární orgány a členy orgánů společnosti:	2 998 tis. Kč	3 186 tis. Kč	3 354 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 2022 a 2021 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 2021 a 2022 dosáhly objemy obchodů se spřízněnými osobami následujících hodnot v tis. Kč:

Spřízněná osoba	Prodej 2021	Prodej 2022	Pohledávka 2021	Pohledávka 2022
ČEZ Distribuce, a.s. (K)	1 635	1 724	0	0
ČEZ Prodej, s.r.o. (K)	0	0	0	0
ČEZ ESCO, a. s.	0	0	0	0
ČEZ Teplárenská, a.s. (K)	5 032	4 065	909	234
MARTIA a.s. (K)	494	516	0	0
Město Ústí nad Labem	5 134	5 249	58	84
Telco Pro Services a. s.	6	6	0	0
Celkem	12 301	11 560	967	318
Spřízněná osoba	Nákup 2021	Nákup 2022	Závazek 2021	Závazek 2022
ČEZ Distribuce, a.s. (K)	0	18	0	0
ČEZ Prodej, s.r.o. (K)	0	0	0	0
ČEZ ESCO, a. s. (K)	0	0	0	0
ČEZ Teplárenská, a.s. (K)	360 765	367 858	56 402	69 049
MARTIA a.s. (K)	518	709	53	0
Město Ústí nad Labem	3 720	3 738	4 142	4 228
Telco Pro Services a. s.	0	0	0	0
Celkem	365 003	372 323	60 597	73 277

Účetní jednotka: Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2022

18. VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

Odměny statutárnímu auditorovi v r. 2022 činily 95 tis. Kč (2021: 90 tis. Kč, 2020: 90 tis. Kč).

19. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

Účetní závěrka k 31. prosinci 2022 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Příložená 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:

15. 2. 2023

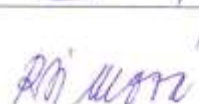
Jméno a podpis
statutárního orgánu společnosti:

Ing. Ivan Holka,
jednatel



Jméno a podpis
osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky:

Ing. Renata Aimová,
ekonomická
náměstkyně



SEZNAM TABULEK A GRAFŮ

Tabulky	Strana
Přehled vybraných ukazatelů společnosti	11
Struktura hospodářského výsledku	15
Struktura výnosů	16
Struktura nákladů	17
Bilance tepelné energie	20
Věková struktura a dosažené vzdělání zaměstnanců	23
Dceřiná společnost ČEZ, a.s. s podílem na základním kapitálu THMÚ	26
Propojené osoby bez přímého podílu na základním kapitálu THMÚ, se kterými THMÚ obchoduje	26
Přehled vzájemných smluv mezi propojenými osobami	27-28
Objem prodeje propojeným osobám, pohledávky (rok 2021-2022)	28
Objem nákupu od propojených osob, závazky (rok 2021-2022)	28
Rozvaha v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2022	31-32
Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2022	33-34
Přehled o peněžních tocích za období od 1.1.2022 do 31.12.2022	35
Přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 1.1.2022 do 31.12.2022	36-37
Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2022	38-50

Grafy	Strana
Meziroční porovnání průběhu prodeje tepla (GJ)	20
Prodej tepla 2008 – 2022	20
Základní organizační schéma společnosti platné k 31.12.2022	25

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
e-mail: thmu@thmu.cz
ID schránka: fb6svue
Internet: www.thmu.cz