

VÝROČNÍ ZPRÁVA
Teplárna Varnsdorf a.s.
za rok 2019



Výroční zpráva za rok 2019

Slovo předsedy představenstva společnosti

Slovo předsedy dozorčí rady společnosti

Profil společnosti

1. Identifikace účetní jednotky
2. Působení a činnost společnosti
3. Statutární orgány a vedení společnosti, změny v jejich složení
4. Významné události v roce 2019
5. Zpráva o činnosti společnosti
6. Výroba, distribuce a prodej tepelné energie
7. Personální a sociální strategie
8. Strategie a cíle společnosti
9. Hospodářské výsledky za rok 2019 vč. návrhu na rozdělení zisku

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou

Slovo člena představenstva společnosti

Vážené dámy, vážení pánové,

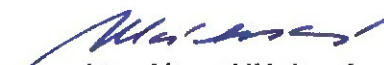
dovolte mi předložit Vám výroční zprávu společnosti Teplárna Varnsdorf a.s. za rok 2019.

Rok 2019 byl prvním uceleným rokem provozu nové plynové horkovodní kotelny. Teplárna Varnsdorf a.s. tak již byla zcela fyzicky i ekonomicky oddělena od TERMIKA Varnsdorf a.s. a mohla přestat odebírat páru od společnosti TERMIKA Varnsdorf a.s., která díky tomu mohla odstavit uhelné kotle. V roce 2019 tak Teplárna Varnsdorf a.s. i TERMIKA Varnsdorf a.s. již ke svému provozu v tomto roce nepotřebovaly povolení k vypouštění skleníkových plynů a mohly vystoupit ze systému obchodování s povolenkami.

V roce 2019 i v důsledku výše uvedených změn Teplárna Varnsdorf a.s. začala usilovat o změnu již zastaralé nájemní smlouvy na pronájem horkovodních rozvodů uzavřenou s městem Varnsdorf v roce 2010 a odkazující se již na neplatné cenové rozhodnutí ERU (podrobněji ve zprávě). Bohužel úředníci města se k výzvám Teplárny Varnsdorf staví negativně a tak tento spor přechází i do roku 2020 a to i přesto, že Teplárna Varnsdorf a.s. městu Varnsdorf celou investici do horkovodních rozvodů vč. OPS uhradila.

Ve společnosti se intenzivně pracovalo také na dokončení projektu nazvaném „Štěpení společnosti Teplárna Varnsdorf a.s.“, kdy došlo od 1.1.2017 k odštěpení dvou nově vzniklých společností TERMIKA Varnsdorf a.s. a TERMOUT a.s. Tento projekt vyžadoval zavedení ekonomického úseku ve společnosti, převzetí účetnictví, aplikace nového SW, vytvoření smluv, ošetření obchodních vztahů, převedení odběrných míst a celou řadu obchodních postupů a změn v souladu s legislativou.

Ráda bych touto cestou poděkovala majiteli společnosti, dozorčí radě a všem zaměstnancům a obchodním partnerům společnosti Teplárna Varnsdorf a.s. a těším se s nimi na další spolupráci vedoucí k prosperitě společnosti.


Ing. Alena Hlávková
člen představenstva

Zpráva dozorčí rady za rok 2019

Dozorčí rada Teplárny Varnsdorf a.s. vykonávala svou funkci v souladu s §446 a násl. Zákona 90/2012 Sb., ZOK a v souladu se stanovami společnosti.

Dozorčí rada pracovala v roce 2019 ve složení:

Ing. Josef Velíšek – předseda dozorčí rady

V roce 2019 byl hlavním úkolem vedení společnosti Teplárna Varnsdorf a.s. dokončit rozštěpení této společnosti na společnosti Teplárna Varnsdorf a.s., TERMIKA Varnsdorf a.s. a TERMOUT a.s. a provozování nové horkovodní plynové kotelny za účelem výroby a dodávky tepelné energie pro obyvatele města Varnsdorf.

Dozorčí rada dohlížela na výkon činností v působnosti představenstva a uskutečňování podnikatelského záměru a kontrolovala, zda podnikatelská činnost a účetní zápisy se dějí řádně v souladu s jinými právními předpisy. V průběhu roku 2019 nezjistila dozorčí rada žádný případ porušení kompetencí představenstva společnosti Teplárna Varnsdorf a.s.

Dozorčí rada se scházela s představenstvem v souladu s plánem práce a projednávala materiály předkládané představenstvem akciové společnosti. Udržování pravidelného pracovního kontaktu s představenstvem optimalizovalo činnost dozorčí rady i představenstva společnosti.

Dozorčí rada přezkoumala řádnou účetní závěrku a zprávu představenstva o podnikatelské činnosti za rok 2019.

Dozorčí rada se seznámila se zprávou a výrokem auditora k řádné účetní závěrce a ke zprávě o vztazích mezi propojenými osobami a doporučuje valné hromadě schválit řádnou účetní závěrku za rok 2019 a vyslovit souhlas s vykázaným stavem majetku.

Dozorčí rada dále přezkoumala představenstvem navržený způsob vypořádání hospodářského výsledku za rok 2019 a doporučuje valné hromadě tento návrh schválit.

Dozorčí rada apeluje na vedení společnosti, aby se intenzivně věnovalo realizaci modernizace provozu společnosti a také zajištění jeho ziskovosti.

Za dozorčí radu

Ing. Josef Velíšek

předseda dozorčí rady
Teplárna Varnsdorf a.s.

PROFIL SPOLEČNOSTI

1. Identifikace účetní jednotky

Název společnosti	Teplárna Varnsdorf a.s.
Sídlo	Varnsdorf, čp.3501, PSČ 407 47
IČ	273 31 041
DIČ	CZ 273 31 041
Společnost je zapsána v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vl. 1787	

Struktura akcionářů

Název	Sídlo	IČ	Podíl
VELVETA Varnsdorf a.s.	Palackého 2750, Varnsdorf 407 47	499 03 870	100%

Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech vyšší než 20 % základního kapitálu v roce 2019

Přehled společností – společnost se nepodílí na podnikání jiných osob
 Ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodu zisku nemá společnost uzavřeny

Licence udělené Energetickým regulačním úřadem

licence č. 311835332	skupina 31 výroba tepelné energie
licence č. 320705675	skupina 32 rozvod tepelné energie

4. Významné události v roce 2019

- Dokončení Projektu štěpení společnosti Teplárna Varnsdorf a.s
- Změna a převod smluvních vztahů na odštěpené společnosti
- Změna dodavatele pitné vody
- Provozování nového plynového zdroje s ohledem na poskytované záruky
- Stabilizace týmu, zvýšení kvalifikace obsluhy kotlů
- Nová organizační struktura společnosti
- Zahájení přípravy na rekonstrukci a optimalizaci SZT

5. Zpráva o činnosti společnosti

Působení a činnost společnosti

Společnost se v roce 2019 plně věnovala svým hlavní činnostem, a to distribuci tepla a výrobě tepla pro SZT Varnsdorf na novém plynovém zdroji.

Během roku byl kladen důraz na minimalizaci nákladů, hledání a zavádění úsporných opatření, změny organizační struktury nejen v souvislosti s úsporami, ale i z důvodu štěpení společnosti. Společnost pokračovala v činnosti na optimalizaci provozu celé soustavy SZT a zahájila přípravy na modernizaci SZT. Dále pak hodnocení efektivnosti jednotlivých středisek, vyhledávání neekonomických a ztrátových činností, možných rizik do budoucna.

V roce 2019 se společnost soustředila především na efektivní provoz nové horkovodní plynové kotelny také s ohledem na odstraňování drobných poruch v záruční době. Projekt vyřešil dodávky tepelné energie do města Varnsdorf výrobou tepla ve dvou horkovodních plynových zdrojích o celkovém příkonu do 20 MW. Tímto řešením došlo nejen k modernizaci výroby, splnění ekologických požadavků, vystoupení ze systému obchodování s emisními povolenkami, zvýšení účinnosti výroby tepla, ekonomického provozu výroby, ale i zvyšování kvality služeb a spolehlivosti dodávek tepla s pozitivním vlivem na cenu tepla pro koncové odběratele.



V roce 2019 byly také započaty přípravy na projekt modernizace SZT, jehož cílem by měla být rekonstrukce OPS a zvýšení účinnosti distribuce tepla s úsporou energií, vylepšení dispečinku a změna nájemní smlouvy rozvodů SZT ve prospěch odběratelů tepelné energie ve městě Varnsdorf

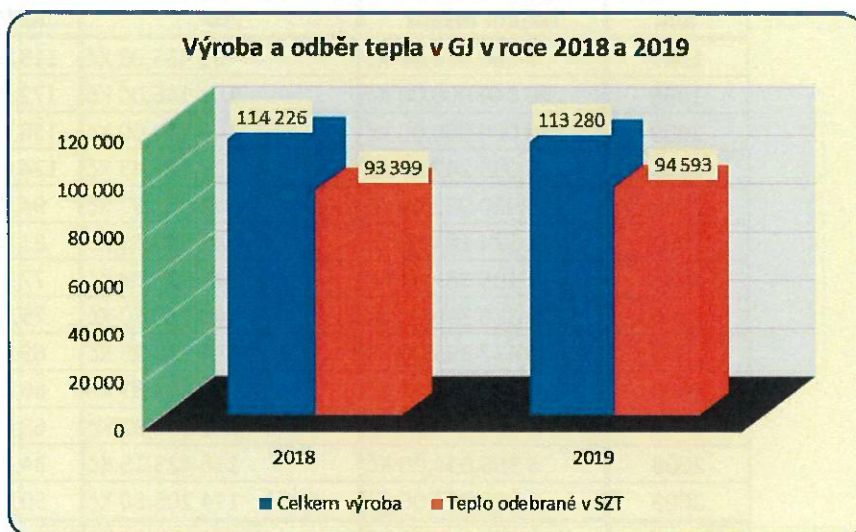
Společnost a její zaměstnanci si uvědomují, že jsou součástí společnosti zabezpečující veřejné služby pro občany města Varnsdorf. Je velice důležité získávat od občanů zpětné vazby na spokojenost, požadavky, případně stížnosti. Společnost preferuje osobní přístup k zákazníkům, připravuje rozšíření nabídky služeb, řešení reklamací a požadavků. Po instalaci nových plynových kotlů společnost přikročila výraznému omezení letní roční odstávky tak, aby naši odběratelé nezaznamenali pokles dodávek teplé vody po dobu delší než několik hodin.

6. Výroba, distribuce a prodej tepelné energie

Výroba Tepelné energie

Po celý rok 2019 již Teplárna Varnsdorf a.s. mohla vyrábět tepelnou energii v nových plynových kotlích BOSH o výkonech 5,6 a 12,6 MW. Výkon a účinnost kotlů byly zadány ve smlouvě o dílo tak, aby se výsledný příkon pohyboval pod 20 MW a umožňoval provoz bez povolení k vypouštění skleníkových plynů a přitom vznikla i dostatečná výkonová rezerva pro případné připojení dalších vytápěných objektů.

Výkonová řada kotlů byla zvolena tak, aby kotle během roku mohly být vzhledem k odběrům města Varnsdorf v jakémkoli období provozovány v optimálním režimu s maximální účinností.



Distribuce tepelné energie

Teplárna Varnsdorf a.s. má od doby výstavby SZT, tedy od r. 1997 distribuční soustavu pronajatu od Města Varnsdorf a hradí městu v současné době nájemné ve výši 50 Kč za odebraný GJ. Veškeré opravy a údržbu zajišťuje Teplárna Varnsdorf a.s. Společnost má zájem o navázání spolupráce s městem Varnsdorf ohledně napojování dalších objektů, což se již několik let nedaří.

Teprve v roce 2019 se podařilo s městem dohodnout provádění některých oprav Teplárnou Varnsdorf a.s. za úhradu.

Níže uvedená tabulka uvádí nájem městu Varnsdorf za horkovod od jeho výstavby v r. 1997 do r. 2009 po dobu splácení úvěru, který čerpalo město Varnsdorf na výstavbu SZT,

Přehled nájemného za horkovod od roku 1997			
Rok	Nájem městu	GJ	Kč/GJ
1997	7 000 000,00 Kč	61 455,00 Kč	113,90 Kč
1998	26 040 000,00 Kč	151 146,00 Kč	172,28 Kč
1999	20 000 000,00 Kč	144 564,00 Kč	138,35 Kč
2000	16 095 247,00 Kč	129 123,43 Kč	124,65 Kč
2001	13 920 932,00 Kč	148 002,97 Kč	94,06 Kč
2002	11 574 184,00 Kč	141 286,58 Kč	81,92 Kč
2003	11 105 381,00 Kč	144 006,78 Kč	77,12 Kč
2004	10 516 399,00 Kč	140 160,50 Kč	75,03 Kč
2005	9 437 369,00 Kč	134 938,25 Kč	69,94 Kč
2006	8 707 082,00 Kč	130 802,87 Kč	66,57 Kč
2007	8 234 997,00 Kč	121 056,82 Kč	68,03 Kč
2008	3 986 034,00 Kč	116 423,15 Kč	34,24 Kč
2009	5 710 287,00 Kč	114 205,80 Kč	50,00 Kč
Celkem	152 327 912,00 Kč	1 677 172,16 Kč	90,82 Kč

Od roku 2010 po splacení úvěru byla uzavřena nová nájemní smlouva, kde se stanovil nájem ve výši 50 Kč/ odebraný GJ na základě již neplatného cenového rozhodnutí ERU a na základě chybného začlenění rozvodů do rozvodů sekundárních a rozvodů z blokové kotelny.

Rok	Nájem městu	Kumulace od r.1997	Kč/GJ
2010	5 188 303,50 Kč	157 516 215,50 Kč	50,00 Kč
2011	5 056 938,05 Kč	162 573 153,55 Kč	50,00 Kč
2012	5 360 369,00 Kč	167 933 522,55 Kč	50,00 Kč
2013	5 522 576,95 Kč	173 456 099,50 Kč	50,00 Kč
2014	4 478 703,95 Kč	177 934 803,45 Kč	50,00 Kč
2015	4 550 704,00 Kč	182 485 507,45 Kč	50,00 Kč
2016	4 949 901,65 Kč	187 435 409,10 Kč	50,00 Kč
2017	3 686 551,90 Kč	191 121 961,00 Kč	50,00 Kč
2018	4 563 963,00 Kč	195 685 924,00 Kč	50,00 Kč
2019	4 729 682,50 Kč	200 415 606,50 Kč	50,00 Kč
Celkem	48 087 694,50 Kč		

Teplárna Varnsdorf a.s. se v roce 2019 snažila vyvolat jednání s městem Varnsdorf o aktualizaci již přežitě a chybně smlouvy o nájmu horkovodních rozvodů z roku 2010 (chybně začlenění rozvodů, legislativní změny, technologické změny). Bohužel městští úředníci jednání o změně smlouvy stále odmítají.

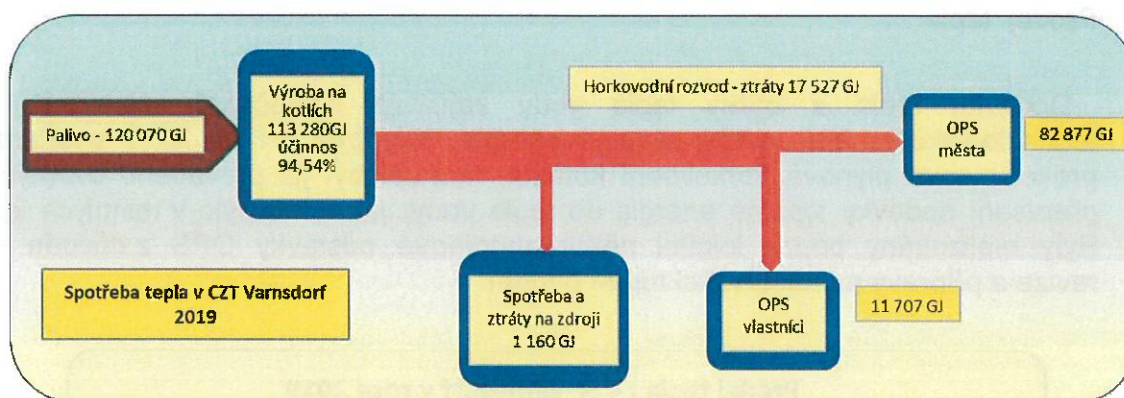
Struktura jednotné soustavy centrálního zásobování teplem (SZT) :

1. Hlavní „páteřní“ rozvod

Jde o dvotrubkový rozvod v bezkanálovém uložení typu ISOPLUS v celkové délce 14 km vč. přípojek. Rozvody jsou napojeny na primární část objektových předávacích stanic (OPS) umístěných ve vytápěných objektech.

2. Druhy předávání tepla

- primární z horkovodu - odběratel je přímo napojen na primární rozvod a OPS je ve vlastnictví daného odběratele
- Z OPS – OPS je ve vlastnictví teplárny nebo města Varnsdorf.



Všechny OPS jsou napojeny na centrální dispečink soustavy SZT s monitoringem, řízením jejich provozu a dodávek tepla vč. možností změny parametrů provozu OPS.

V roce 2019 obhospodařovala Teplárna Varnsdorf a.s. celkem 112 OPS, z toho 1 ve vlastnictví teplárny, 15 ve vlastnictví soukromých vlastníků a 96 stanic pronajatých od města Varnsdorf.

Ztráty tepelné energie

Výstavbou a zprovozněním nového zdroje byly sníženy ztráty při výrobě tepla a vlastní spotřeba tepla, kdy na novou plynovou kotelnu byla připojena i administrativní budova.

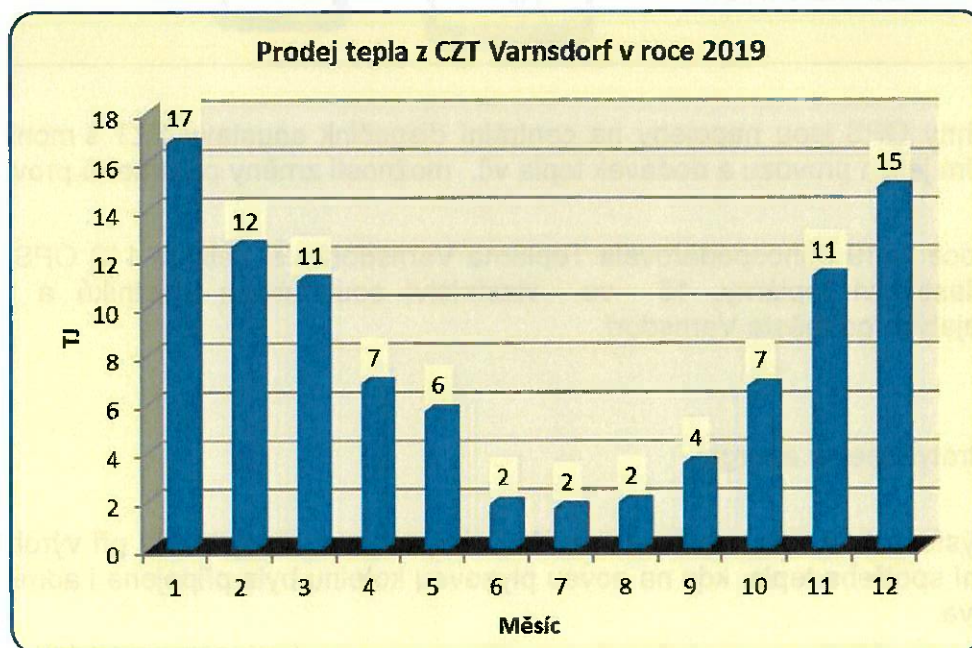
V roce 2019 se společnost zaměřila i na zlepšení ekonomických ukazatelů distribuce tepla, především v souvislosti se zvyšováním efektivního využití současné soustavy CZT, která je v současné době předimenzovaná. Ztráty při distribuci tepla chce společnost ovlivnit co největším počtem připojení s maximálním využitím

požadované dodávky tepla odběrateli, regulací teploty zpětné vody, efektivnějším řízením dispečinku, rekonstrukcí OPS a sladění provozu celého SZT. Ideální by bylo vše realizovat ve spolupráci a zapojením města, tedy vlastníka distribuce. Jelikož byl horkovod a OPS postaveny v roce 1997, je nutné aby město začalo do svých investičních plánů zařazovat i modernizaci této sítě, tak aby kvalita a komfort dodávek tepla vyhovoval dnešnímu standardu a požadavkům odběratelů, neboť dosud se na ní prováděly pouze běžné opravy v režii Teplárny a majitel po celou dobu do tohoto majetku neinvestoval.

Město se ale k investicím do rozvodů staví vlažně a tak v tomto roce zahájila přípravné práce na rekonstrukce v SZT Teplárna Varnsdorf a.s. sama, přičemž se společnost u distribuce tepla zaměřila na rozkrývání a evidence skutečných ztrát a energetické náročnosti, stanovení režimu dodávky tepla v celé SZT a k optimalizaci provozu jednotlivých OPS.

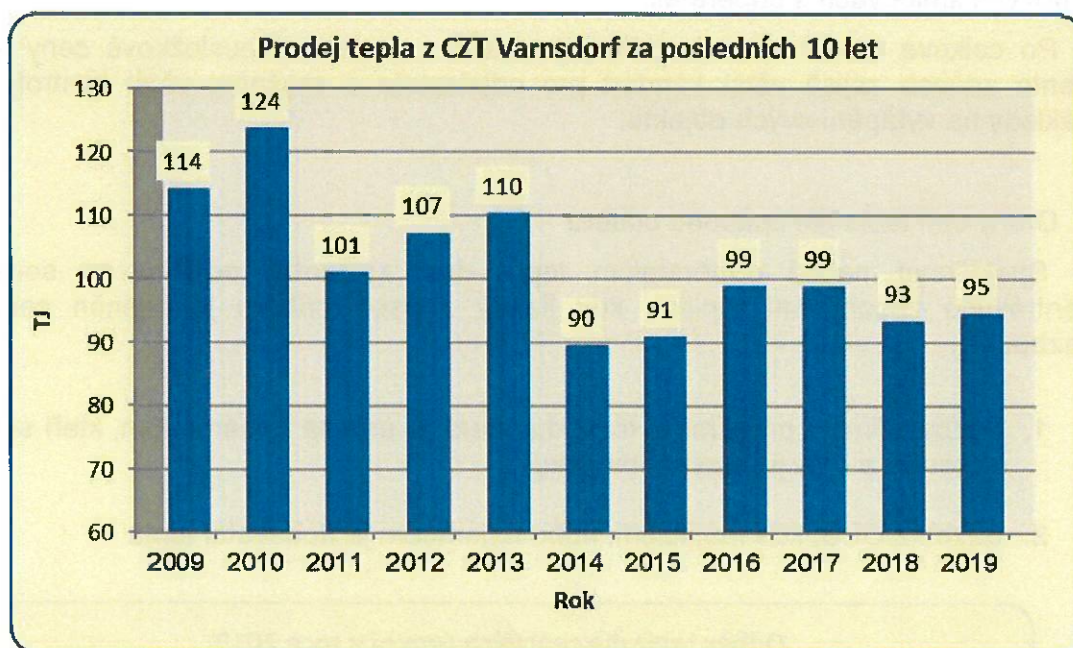
Prodej tepla

Dodávku tepla a ohřev teplé vody zajišťuje společnost celoročně. Díky technologické změně výroby tepelné energie, kdy byla v říjnu 2018 uvedena do provozu nová plynová horkovodní kotelná, nemusí být již prováděno dvoutýdenní přerušení dodávky tepelné energie do teplé vody, jak tomu bylo v minulých letech. Byly realizovány pouze lokální několikahodinové odstávky OPS z důvodu jejich revize a přípravy na nastávající topné období.



V roce 2019 byl již prodej tepelné energie prováděn na základě nových typů smluv s odběrateli plně vyhovující současné legislativě a požadavkům ERU. Těmito smlouvami se také nově zavedl systém zálohových plateb.

Nepodařilo se však připojit žádného nového odběratele vzhledem k tomu, že distribuční soustava je ve vlastnictví města a teplárně se nedaří vzbudit zájem majitele sítě o jejich rozšíření.



Cena tepla

Společnost Teplárna Varnsdorf a.s. se řídí při kalkulaci ceny tepla Cenovými rozhodnutími od Energetického regulačního úřadu. Cena tepla se dosud kalkulovala stabilně pro celý rok. V roce 2018 se začalo s přípravou na systém kalkulace ceny předběžně se zálohovými platbami a konečně, kde budou zahrnuty pouze skutečně vynaložené oprávněné náklady, což bylo v roce 2019 již zahrnuto v nových smlouvách s odběrateli a také realizováno.

Pro stabilizaci ceny tepla byl kladen důraz v daném roce na minimalizaci veškerých nákladů, byla zahájena realizace úsporných opatření, které však nejsou na úkor kvality služeb a údržby technologie. Byl realizován systém poptávkového řízení.

Při stanovení ceny tepla je dodržován požadavek majitele společnosti, a města Varnsdorf a to zachování cenově dostupného tepla kolem 600 Kč/GJ vč. DPH s důrazem na ekologii a kvalitu ovzduší ve městě.

Skladba ceny tepla

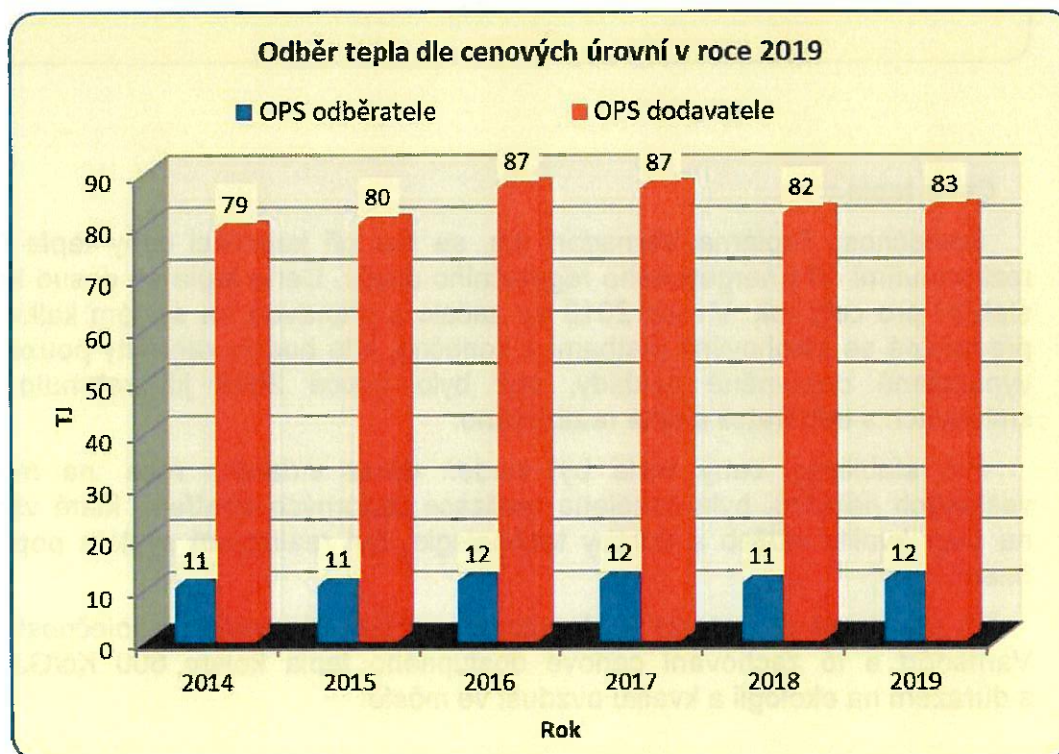
Společnost používá jednosložkovou cenu tepelné energie, která je jako předběžná stanovena vždy na začátku roku. V roce 2019 se již až na malé výjimky neprováděly měsíční fakturace za dodávky tepla, jako v minulých letech, ale přešlo se na systém zálohových plateb s ročním vyúčtováním, což bylo zahrnuto mimo jiné i v nových smlouvách s odběrateli.

Po celkové modernizaci je dále plánováno zavedení dvousložkové ceny tepla. Tento způsob zajistí větší komfort pro odběratele a možnost větší kontroly nad náklady na vytápění svých objektů.

Druhy cen tepla dle způsobu odběru

Společnost nabízí odběratelům tepla dva způsoby odběru ze soustavy centrálního zásobování teplem, kdy každý způsob odběru je oceněn cenovou sazbou.

1. Sazba přímo z primárního rozvodu, která je určena odběratelům, kteří si OPS zakoupili a mají ji ve svém majetku
2. Sazba z OPS, kde majitelem, nebo nájemcem je dodavatel tepla

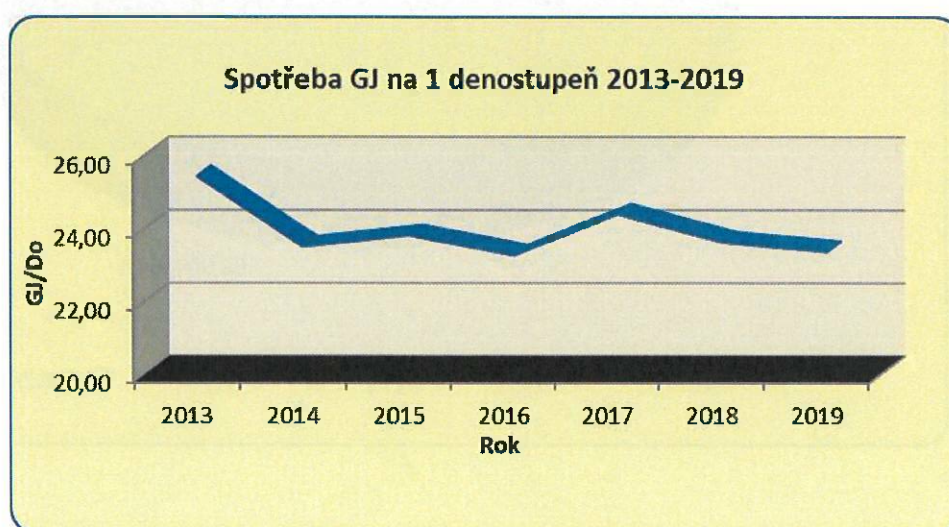


Chování odběratelů

Úspornými opatřeními – zavedením měřičů tepla, zateplením objektů a dalšími úspornými opatřeními na straně odběratelů došlo k výrazné změně chování odběratelů v oblasti hospodárného přístupu ke spotřebě tepla.

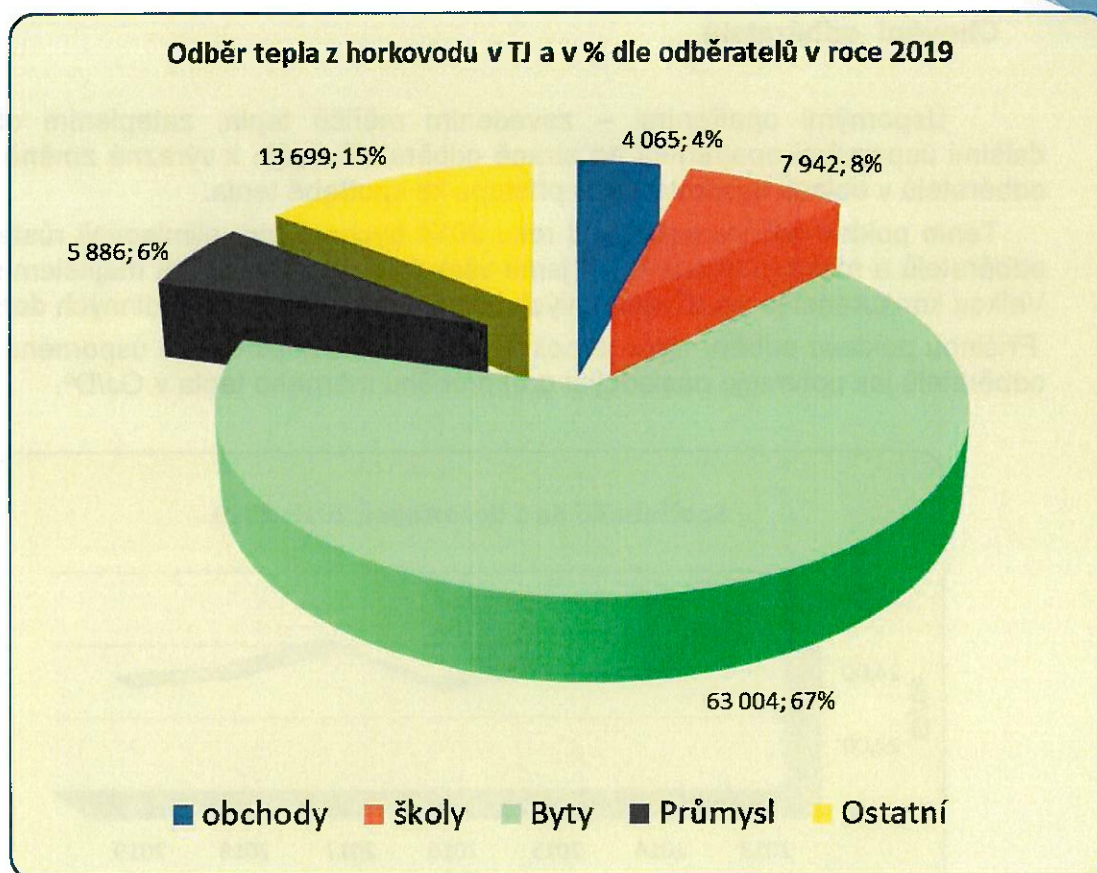
Tento pokles odběru patrný od roku 2014 bychom rádi eliminovali růstem počtu odběratelů a rozšířením sítě CZT, jsme však omezeni lokalitou a majitelem rozvodů. Velkou konkurencí je používání nových technologií převážně v rodinných domech.

Příčinou poklesu odběru tepla je pokračující trend zateplování a úsporného chování odběratelů jak potvrzuje následující graf průběhu měrného tepla v GJ/D°.



Struktura odběratelů

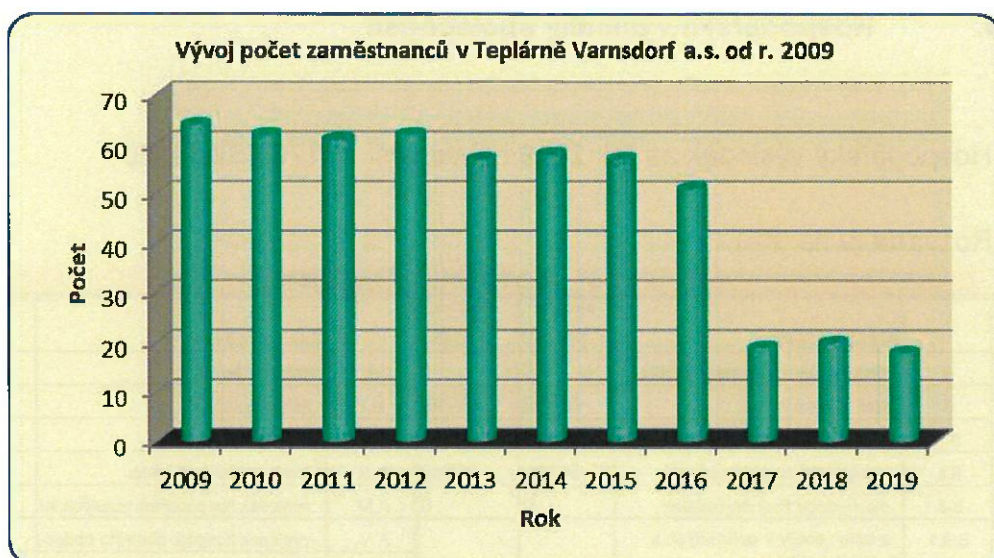
Největšími odběrateli vyrobeného tepla je obyvatelstvo města Varnsdorf zastoupené bytovými družstvy, realitními kancelářemi a vlastníky bytových jednotek. Dalšími významnými odběrateli je město Varnsdorf, školy a mateřské školy. Společnost Teplárna Varnsdorf, a.s. si velmi váží každého odběratele, což by ráda dokázala osobním přístupem a službami poskytovaných po celých 24 hodin denně. Celá struktura odběratelů je patrná z níže uvedeného grafu



7. Personální a sociální strategie

Společnost v roce 2019 již realizovala trend stabilizace organizační struktury a tedy i stabilizaci počtu zaměstnanců po štěpení v roce 2017. Došlo ke kumulaci některých pozic, nadále je přísně sledován přínos každého zaměstnance pro společnost a je kladen důraz na efektivitu práce. Probíhá komplexní změna v personální politice, zavádění agendy personálních složek, zvyšování kvalifikace, motivace a také systém osobních zodpovědnosti jednotlivých pracovníků. Spolupráce se zaměstnanci je na velice dobré úrovni a doposud pozitivně přistupují ke změnám a chápou je jako možnost zlepšení celkové situace.

Následující graf ukazuje vývoj počtu zaměstnanců od roku 2009 vždy k 31.12. daného roku. Z grafu je patrné rapidní snížení a stabilizace počtu zaměstnanců po štěpení společnosti v roce 2017.



Současné vedení společnosti podporuje rozšiřování kvalifikace a zvyšování vzdělání. Společnost se nadále snaží optimalizovat personální činnost, neboť tato v minulých letech nebyla na odpovídající úrovni v souladu se současnými požadavky. Tento závažný nedostatek se projevil při štěpení společnosti a okamžitě byly zahájeny práce na odstranění všech těchto nedostatků vč. realizace GDPR.

8. Strategie a cíle společnosti

modernizace společnosti

snížení energetické náročnosti výroby a distribuce tepla

zabezpečení a stabilita kvality dodávky ekologické tepelné energie

finančně dostupné ceny tepelné energie pro potřeby města Varnsdorf

rozšiřování a zkvalitnění služeb zákazníkům

zvyšování kvalifikace zaměstnanců a zlepšení jejich vnímání společnosti

budování dobrého jména společnosti mezi zákazníky a obchodními partnery

rozšiřování portfolia odběratelů

ekonomické a efektivní provozování celé soustavy SZT

Společnost Teplárna Varnsdorf a.s. realizací projektu výstavby nového zdroje zahájila modernizaci celé společnosti a časově stihne obstat v období které je pro teplárny zlomovým a kritickým vzhledem k přísné legislativě a konkurenci.

9. Hospodářské výsledky společnosti

Hospodářský výsledek za rok 2019 byl ve výši 1 170 852,31 Kč

Rozvaha (v tis. Kč)

ROZVAHA (v tis. Kč) :							
		běžný rok	minulý rok			běžný rok	minulý rok
	Aktiva celkem	133750	185454		Pasiva celkem	133750	185454
A	Pohledávky za upsaný kapitál	0	0	A	Vlastní kapitál	25760	24591
B	Stálá aktiva	54792	61748	A.I.	základní kapitál	29180	29180
B.I.	dlouhodobý nehmotný majetek	631	699	A.II.	kapitálové fondy	0	0
B.II.	dlouhodobý hmotný majetek	54161	61049	A.III.	fondy tvořené ze zisku	0	-3
B.III.	dlouhodobý finanční majetek	0	0	A.IV.	výsledek hospodaření minulých let	-4590	85
B.III.1	z toho : podíly v ovládaných a řízených osobách	0	0	A.V.	výsledek hospod. účetního období	1170	-4671
C	Oběžná aktiva	78668	123560	B	Cizí zdroje	103463	160882
C.I.	zásoby	1656	4128	B.I.	rezervy	274	274
C.II.	dlouhodobé pohledávky	0	0	B.II.	dlouhodobé závazky	4533	9808
C.III.	krátkodobé pohledávky	76886	117485	B.III.	krátkodobé závazky	80192	125525
C.IV.	krátkodobý finanční majetek	126	1947	B.IV.	bankovní úvěry a výpomoci	18464	25275
D	Časové rozlišení	290	146	B.IV.1.	z toho : dlouhodobé bank. úv.	11819	19699
				C	Časové rozlišení	4 527	-19

Výkaz zisků a ztrát (v tis. Kč)

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY (v tis. Kč) :							
I+II	Výkony a prodej zboží	49254	58339	*	Provozní výsl. hospodaření	-3299	-3745
I+II.1.	z toho: tržby za prodej vl. vyr., služeb a zboží	49254	58339	M	Změna stavu rezerv, opr. položek	0	0
II.2.	Změna stavu vnitr. zás. vl. vyr.	0	0	VH+XII	Jiné finanční výnosy	0	20
II.3.	Aktivace	0	0	J+P	Jiné finanční náklady	-4469	946
A+B	Výk. spotř. a nákl. na prod. zboží	41626	49495	*	Finanční výsl. hospodaření vč. daně z příjmu z běžné čin.	4469	-926
+	Přidaná hodnota	7628	8844	**	Výsl. hosp. za běžnou činnost	1170	-4671
C	Osobní náklady	9589	8883	XIII	Mimořádné výnosy	0	0
E	Odpisy dl. nehm. a hm. majetku	7340	3793	R+S	Mimořádné náklady	0	0
G	Změna stavu rezerv, opr. položek	1 656	0	*	Mimořádný výsl. Hospodaření	0	0
III+IV+V	Jiné provozní výnosy	7 881	422	***	Výsl. hosp. za účet. období	1170	-4671

Návrh na rozdělení zisku

Představenstvo společnosti Teplárna Varnsdorf, a.s. navrhuje rozdělení výsledku Hospodaření po zdanění za rok 2019 ve výši 1 170 852,31 Kč převedením do nerozděleného zisku


ing. Alena Hlávková

člen představenstva

Teplárna Varnsdorf a.s.

Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019

Tato zpráva byla vypracována statutárním orgánem společnosti Teplárna Varnsdorf a.s. a.s. na základě povinnosti stanovené v § 82, zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích v platném znění, za období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019.

Ovládaná osoba : **Teplárna Varnsdorf a.s.**

Sídlo: **Palackého čp.3501 Varnsdorf , PSČ : 407 47**

IČ : **273 31 041**

Zapsáno v Obchodním rejstříku vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem oddíl B, vložka č.794

Ovládající osoba : **VELVETA Varnsdorf a.s.**

Sídlo: **Palackého čp. 2750, Varnsdorf, PSČ : 407 47**

IČ : **499 03 870**

1. Struktura vztahů mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou a úloha ovládané osoby za období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019

VELVETA Varnsdorf a.s. jako ovládající osoba je majoritním, stoprocentním vlastníkem TERMIKA Varnsdorf a.s.

VELVETA Varnsdorf a.s. je po odštěpení také stoprocentním majitelem odštěpených společností :

TERMOUT a.s. , IČ 066 06 857 se sídlem Palackého 3501, 407 47 Varnsdorf

TERMIKA Varnsdorf a.s., IČ 066 06 989, se sídlem Palackého 3501, 407 47 Varnsdorf

Ve všech třech společnostech je v představenstvu ing. Alena Hlávková , která má uzavřenu řádnou mandátní smlouvu se společností Teplárna Varnsdorf a.s.

Ovládaná osoba zajišťuje výrobu tepla pro odběratele z lokality města Varnsdorf , dále pro společnosti v areálu Velveta Varnsdorf a.s.

Mezi všemi společnostmi Teplárnou Varnsdorf a.s., TERMOUT a.s.a TERMIKA Varnsdorf a.s. byly uzavřeny řádné smluvní vztahy o nájmu nemovitého a movitého majetku a prodeji a nákupu médií. Výše nájmu je stanovena ve znaleckém posudku č. 656-81/2018 a č. 695 -119/2018 zpracované znalcem Pražská znalecká kancelář s.r.o.

2. Způsob a prostředky ovládnání

Ovládané osoby spolupracují na tržních principech, přičemž skupina využívá synergických efektů. Za účasti ovládající osoby se minimálně jednou ročně koná valná hromada ovládané osoby.

3. Přehled jednání za období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019

Přehled jednání učiněných za období od 1. ledna 2018 do 31. prosince 2018, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby, pokud se taková jednání týkala majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky:

Žádná taková jednání nebyla učiněna .

Smluvní vztahy platné v účetním období roku 2019 v rámci propojených osob platné v roce 2019**Smluvní vztahy platné v účetním období roku 2017 se spřízněnými osobami**

2017-032	Teplárna Varnsdorf a.s. – TERMIKA Varnsdorf a.s. účinnost od 1.1.2018 na dobu neurčitou	Smlouva o nájmu nemovitých a movitých věcí.
2017-033	Teplárna Varnsdorf a.s. – TERMOUT a.s. účinnost od 1.1.2018 na dobu neurčitou	Smlouva o nájmu nemovitých věcí
2017-034	TERMOUT a.s. – Teplárna Varnsdorf a.s. účinnost od 1.1.2018 na dobu neurčitou	Smlouva o nájmu nemovitých věcí
2017-035	TERMOUT a.s. – Teplárna Varnsdorf a.s. účinnost od 1.1.2017 na dobu neurčitou příloha č. 1 – cenové ujednání pro rok 2017 příloha č. 2 – cenové ujednání pro rok 2018	Smlouva na dodávky a odběr pitné vody

Smluvní vztahy platné v účetním období roku 2018 a 2019 se spřízněnými osobami

2018-005	TERMIKA Varnsdorf a.s. – Teplárna Varnsdorf a.s. Cenové ujednání účinnost na rok 2017 a 2018.	Smlouva o dodávce tepelné energie
2018-006	Teplárna Varnsdorf a.s. – TERMIKA Varnsdorf a.s. účinnost 16.11.2017 na dobu neurčitou	Smlouva o vedení účetnictví
2018-036	Teplárna Varnsdorf a.s. – TERMIKA Varnsdorf a.s. účinnost od 1.8.2018 na dobu neurčitou	Smlouva o vedení mzdové a personální agendy
2018-037	Teplárna Varnsdorf a.s. – TERMIKA Varnsdorf a.s. účinnost od 3.4.2018 na dobu určitou do 31.7.2018	Smlouva o vedení personální agendy
2018-038	Teplárna Varnsdorf a.s. – TERMOUT a.s. účinnost od 2.5.2018 na dobu neurčitou	Smlouva o vedení mzdové a personální agendy
2018-039	Teplárna Varnsdorf a.s. – TERMIKA Varnsdorf a.s. účinnost od 1.3.2018 na dobu neurčitou	Smlouva o poskytnutí služeb vedoucí provozu
2018-042	Teplárna Varnsdorf a.s. – TERMIKA Varnsdorf a.s. účinnost od 1.1.2018 na dobu neurčitou	Smlouva o dílo k údržbě zařízení a služeb
2018-043	Teplárna Varnsdorf a.s. – TERMOUT a.s. účinnost od 1.1.2018 na dobu neurčitou	Smlouva o dílo k údržbě zařízení a služeb - 20 -

2018-053	Teplárna Varnsdorf a.s. – TERMIKA Varnsdorf a.s. účinnost od 1.1.2018 na dobu neurčitou	Smlouva o výpůjčce
2018-055	TERMIKA Varnsdorf a.s. – Teplárna Varnsdorf a.s. účinnost od 27.9.2018 na dobu neurčitou	Dohoda o poskytnutí zemního plynu
2018-056	TERMIKA Varnsdorf a.s. – Teplárna Varnsdorf a.s. účinnost od 1.1.2018 na dobu neurčitou	Smlouva o dodávce elektrické energie
2019-060	TERMOOUT a.s. – Teplárna Varnsdorf a.s. účinnost od 1.1.2019 na dobu neurčitou	Smlouva na dodávky a odběr průmyslové vody
2019-098	Teplárna Varnsdorf a.s. – TERMIKA Varnsdorf a.s. účinnost od 1.6.2019 na dobu neurčitou	Dohoda o poskytnutí zemního plynu
2019-103	Teplárna Varnsdorf a.s.-TERMIKA Varnsdorf a.s.- INNOGY ENERGIE účinnost 1.7.2019	Smlouva o postoupení smlouvy plyn

Všechny uvedené smlouvy uzavřené Teplárnou Varnsdorf a.s.. se spřízněnými osobami jsou **standardní** a byly uzavřeny za obvyklých podmínek. Není známo uzavření jiných smluv.

Smluvní vztahy platné v účetním období roku 2019 s ovládající osobou


Teplárna Varnsdorf a.s. má stále uzavřenu s ovládající osobou VELVETA Varnsdorf a.s. Smlouvu o půjčce ve výši 3 000 000 Kč . Finanční prostředky z této půjčky byly použity jako vlastní zdroje pro financování výstavby nového plynového zdroje a realizaci modernizace vytápění pro město Varnsdorf.

Všechny uvedené smlouvy uzavřené Teplárna Varnsdorf a.s.. se spřízněnými osobami jsou **standardní** a byly uzavřeny za obvyklých podmínek. Není známo uzavření jiných smluv.

Závěrečné prohlášení

Statutární orgán ovládané osoby prohlašuje, že mu v účetním období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019 nejsou známy žádné další ekonomicko-hospodářské vztahy ovládané osoby s propojenými osobami.

Ve Varnsdorfu, dne 22.6.2020


Ing. Alena Hlávková
člen představenstva

Příloha k účetní závěrce

Teplárna Varnsdorf a.s.

ke dni 31. 12. 2019

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou MF ČR č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Obsah přílohy

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky
2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech
3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady
4. Poskytnutá peněžítá či jiná plnění

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

1. Způsob ocenění majetku
 - 1.1. Zásoby
 - 1.2. Ocenění hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku vytvořeného vlastní činností
 - 1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí
2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování
4. Opravné položky k majetku
5. Odpisování
6. Přepoččet cizích měn na českou měnu

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti
 - 1.1. Doměrky dané z příjmů za minulá účetní období
 - 1.2. Dlouhodobé bankovní úvěry
 - 1.3. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely
2. Významné události po datu účetní závěrky
3. Doplňující informace o hmotném a nehmotném majetku
 - 3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku
 - 3.2. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku
 - 3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu
 - 3.4. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou operativního pronájmu
 - 3.5. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze
 - 3.6. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem
 - 3.7. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti
4. Vlastní kapitál
 - 4.1. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu
 - 4.2. Základní kapitál
5. Pohledávky a závazky
 - 5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti
 - 5.2. Závazky po lhůtě splatnosti
 - 5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině
 - 5.4. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva
 - 5.5. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze
6. Rezervy
7. Výnosy z běžné činnosti
8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj.

Výkaz cash flow

Výkaz o změnách vlastního kapitálu

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky (II.1)

Název	Teplárna Varnsdorf a.s.
Sídlo	Palackého 3501, Varnsdorf, PSČ : 407 47
Právní forma	akciová společnost
IČO	273 31 041
Výše základního kapitálu	29 180 000 Kč

Rozhodující předmět činnosti:

- Výroba tepelné energie
- Rozvod tepelné energie
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Datum vzniku společnosti: 24.8.2007

V roce 2017 se od společnosti odštěpily společnosti TERMKA Varnsdorf a.s. a TERMOUT a.s.

Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%:

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Bydliště, sídlo	Sledované účetní období		Minulé účetní období	
		Podíl	tj. %	podíl	tj. %
Velveta Varnsdorf a.s.	Palackého 2760, Varnsdorf	100	100	100	100

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

Druh změny (dodatku)	Datum změny (dodatku)
Beze změn	

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:
Společnost řídí člen představenstva, který je zároveň ředitel společnosti..

Seznam hospodářských středisek k 31.12.2019

Útvar	Název
1	Výroba tepla
2	Rozvod tepla
3	Správní středisko

Management společnosti

Funkce	Příjmení	Jméno
Ředitel společnosti	Ing. Hlávková	Alena

Členové statutárních a dozorčích orgánů ke dni uzávěrky účetních knih:

Statutární orgán	Funkce	Příjmení	Jméno
Představenstvo	člen představenstva	Ing. Hlávková	Alena
Dozorčí rada	člen dozorčí rady	I Ing. Velíšek	Josef

2.1. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech (II.2)

Majetková spoluúčast vyšší než 20%

Název společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu	Výše vlastního kapitálu společnosti	Výše účetního hospodářského výsledku
Bez účasti				

Smluvní dohody mezi společníky /akcionáři/ zakládající rozhodovací právo: nejsou

2.2. Majetková či smluvní spoluúčast osob podílejících se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20 % v jiných společnostech

Předseda představenstva ing. Alena Hlávková je zároveň členem představenstva společnosti Teplárna Varnsdorf a.s., Termika Varnsdorf a.s. a TERMOUT a.s.

Majetková spoluúčast majitele VELVETA Varnsdorf a.s. v dalších společnostech vyšší než 20%

Jméno vlastníka účetní jednotky	Název společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu	Výše vlastního kapitálu společnosti
Velveta Varnsdorf a.s.	TERMIKA Varnsdorf a.s.	Palackého 3501, Varnsdorf 407 47	100%	47 000 000 Kč
Velveta Varnsdorf a.s.	TERMOUT a.s.	Palackého 3501 Varnsdorf 407 47	100%	46 000 000 Kč

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady (II.3)

(v tis. Kč)

	Zaměstnanci celkem		Z toho řídicích pracovníků	
	2019	2018	2019	2018
Průměrný počet zaměstnanců	20	22	0	0
Mzdové náklady	6 214	5 801	0	0
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	756	720	1	1
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	0	0	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	2 619	2 362	0	0
Sociální náklady				
Osobní náklady celkem	9 589	8 883	0	0

4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění (II.4)

Společnost neposkytla v období v roce 2018, 2019 žádné půjčky, úvěry, záruky, bezplatné užívání osobních automobilů ani jiná plnění stávajícím a bývalým členům orgánů statutárních, řídicích a dozorčích.

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování (III.)

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě s Vyhláškou MF ČR čj. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

1. Způsob ocenění majetku (III.2.1)

1.1. Zásoby

Účtování zásob (III.2.1.a)

Ocenění zásob vlastní činnosti: Přímé materiálové náklady, vnitropodnikové skladové ceny

Ocenění zásob nakupovaných: Pořizovací cena

Do skladových cen zásob je zahrnuto přepravné a clo, pojištění pouze v případě, že je hradí Teplárna Varnsdorf a. s..

1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (III.2.1.b)

Ocenění majetku je na základě pořizovacích cen .

1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí (III.2.1.c)

Ve sledovaném účetním období firma nevlastnila cenné papíry a majetkové účasti.

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny (III.2.2)

Tento způsob nebyl v roce 2019 společností využit .

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování (III.2.4)

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

4. Opravné položky k majetku (III.2.5)

Opravné položky ve sledovaném období v letech 2019 nebyly tvořeny.

(v tis. Kč)

5. Odpisování (III.2.6)

Daňové odpisy - použita metoda: - lineární

.Systém odpisování drobného dlouhodobého majetku

Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 40 000,-- Kč je veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti při vyskladnění na účet 501 - Spotřeba materiálu a je evidován v operativní evidenci.

6. Přepočítání cizích měn na českou měnu (III.2.7)

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost aktuální denní kurz vyhlášený ČNB.

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát (IV.)

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti (IV.1)

1.1. Doměrky daně z příjmů za účetní období

Rok	Důvod doměrku v roce	Výše doměrku
2019	Bez doměrku	0 Kč
2018	Bez doměrku	0 Kč

1.2. Dlouhodobé bankovní úvěry

Společnost uzavřela v roce 2018 Smlouvu o bankovním úvěru na modernizaci vytápění pro město Varnsdorf ve výši 20 000 000 Kč se splatností do 31.12.2023. , který řádně splácí včetně úroků .

1.3. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Společnost neobdržela 2019 a 2018 žádné dotace.

2. Významné události po datu řádné účetní závěrky (IV.2)

Po datu řádné účetní závěrky nedošlo k žádným změnám.

3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku

3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku (IV.3.1.a)

(v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena		Přírůstky	Úbytky
	2019	2018	2019	2018	2019	2018		
Pozemky	2 879	2 879	0	0	2 879	2 879	0	0
Stavby a budovy	64 815	64 815	43 492	36 336	24 203	28 479	0	0
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	28 677	28 532	5 310	5 245	23 367	23 287	145	21 761
Jiný DHM	584	584	584	578	0	6	0	6
Nedokončený DHM	6 591	6 397	0	0	6 591	6 397	194	0
Zálohy na DHM		0		0		0		0
Celkem	104 524	103 208	49 732	42 159	54 792	81 049	339	21 761

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek (IV.3.1.b)

(v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena		Přírůstky	Úbytky
	2019	2018	2019	2018	2019	2018		
Software	365	328	113	48	252	205	17	0
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	560	560	233	186	327	374	0	0
Zálohy	52	45	0	0	52	45	7	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	977	822	346	234	631	699	0	0

3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu (IV.3.1.c)

(v Kč)

Sledované účetní období k 31.12.2019							
Zahájení	Doba trvání	Název majetku	Splátky celkem	První splátka akontace	Uhrazené splátky	Neuhrazené splátky splatné	
						Do 1 roku	po 1 roce
Xxxx							

(v Kč)

Minulé účetní období k 31.12.2018							
Zahájení	Doba trvání	Název majetku	Splátky celkem	První splátka akontace	Uhrazené splátky	Neuhrazené splátky splatné	
						Do 1 roku	po 1 roce
Xxxx							

3.4. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou operativního pronájmu

Společnost v minulém ani v běžném období nepoživovala majetek formou operativního pronájmu .

3.5. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze (IV.3.1.e)

(v pořizovacích cenách v tis. Kč)

2019		2018	
Název majetku	pořizovací cena	Název majetku	pořizovací cena
Dlouhodobý nehmotný majetek	0	Dlouhodobý nehmotný majetek	0
Dlouhodobý hmotný majetek	0	Dlouhodobý hmotný majetek	0
Celkem	0	Celkem	0

3.6. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem (IV.3.1.f)

1. pozemek parc.č. st. 6234/1 , k.ú. Varnsdorf

Předmětný pozemek byl před rozštěpením společností v majetku Teplárna Varnsdorf a.s., kde byl použit jako zástava ke kontokorentnímu úvěru ve výši 8 000 000 Kč na zásoby a investičnímu úvěru ve výši 20 000 000 Kč . Rozštěpením přešel tento pozemek do vlastnictví TERMOUT a.s. společně se zástavním právem . Úvěry jsou Teplárnou Varnsdorf a.s. řádně spláceny .

3.7. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti (IV.3.1.h)

Společnost nevlastnila v roce 2019 a 2018 žádné dlouhodobé cenné papíry a neměla v uvedených obdobích majetkové účasti v jiných tuzemských a zahraničních společnostech.

4. Vlastní kapitál (IV.3.3)

4.1. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu (IV.3.3.a,b)

(v tis. Kč)

	2019	2018
Základní kapitál	29 180	29 180
Změny základního kapitálu	0	0
Zákonný rezervní fond	0	0
Kapitálové fondy	0	0
Statutární a ostatní fondy	0	-3
Nerozdělený zisk minulých let	82	85
Neuhrazená ztráta minulých let	-4 672	0
Hospodářský výsledek běžného úč. Období	1 170	- 4 672
Vlastní kapitál celkem	25 760	24 590

Způsob vyrovnání ztráty za rok 2019 (návrh):

(v Kč)

Hospodářský výsledek	1 170
Výsledek hospodaření minulých let	- 4 590
dividendy před zdaněním	0
příděl do rezervních fondů	0
příděl do sociálního fondu	0

Způsob rozdělení zisku za rok 2018 (skutečnost):

Hospodářský výsledek	- 4672
Výsledek hospodaření minulých let	85
dividendy před zdaněním	0
příděl do rezervních fondů	0
příděl do sociálního fondu	0

(v Kč)

4.2. Základní kapitál (IV.3.3.c)

2019				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Celková hodnota
Kmenová, listinná	145	200 000 Kč	0	29 000 000 Kč
Kmenová listinná	9	20 000 Kč	0	180 000 Kč
CELKEM	154	x	0	29 180 000 Kč

(v tis. Kč)

2018				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Celková hodnota
Kmenová, listinná	145	200 000 Kč	0	29 000 000 Kč
Kmenová listinná	9	20 000 Kč	0	180 000 Kč
CELKEM	154	x	0	29 180 000 Kč

5. Pohledávky a závazky (IV.3.2, 3.4)

5.1. Krátkodobé pohledávky z obchodního styku dle splatnosti (brutto) (IV.3.2.a)

Počet dnů	2019	2018
Ve splatnosti	3 842	11 762
Do 30	1 890	149
31- 90	417	-492
91- 360	1 388	453
Více než 360	69 911	105 613
Celkem	77 448	117 485

(v tis. Kč)

Pohledávky nad 360 dní pochází ze štěpení společností způsobené nemožností uzavřít řádné smlouvy na

V.2. Závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti (IV.3.4.a)

Počet dnů	2019	2018
-----------	------	------

(v tis. Kč)

ve splatnosti	3 084	7 322
Do 30	5 159	155
31-90	1 791	2
		706
91-360	2 417	10 134
361 a více	63 755	100 484
Celkem	76 206	120 801

Závazky z obchodního styku dle činnosti

Činnost	(v tis. Kč)	
	2019	2018
provozní	76 206	120 801
investiční	0	0
celkem	76 206	120 801

Dohadné účty pasivní

	(v tis. Kč)	
	2019	2018
Innogy	4 527	0

Dohadné účty aktivní

	(v tis. Kč)	
	2019	2018
xxx	0	0

5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině (IV.3.4.b)

Pohledávky z obchodního styku k podnikům ve skupině					
2019			2018		
Dlužník	Částka	Splatnost	Dlužník	Částka	Splatnost
TERMIKA Varnsdorf a.s.	352	Zápočet	TERMIKA Varnsdorf a.s.	79 316	Zápočet
TERMOUT a.s.	0	Zápočet	TERMOUT a.s.	12 293	Zápočet
Velveta Varnsdorf a.s.	813	Zápočet	Velveta Varnsdorf a.s.	0	zápočet

Závazky z obchodního styku k podnikům ve skupině					
2019			2018		
Věřitel	Částka	Splatnost	Věřitel	Částka	Splatnost
TERMIKA Varnsdorf a.s.	3 736	Zápočet	TERMIKA Varnsdorf a.s.	79 952	Zápočet
Termout a.s.	370	Zápočet	Termout a.s.	4 656	Zápočet
Velveta Varnsdorf a.s.	1 408	zápočet	Velveta Varnsdorf a.s.	11 318	Zápočet

Pohledávky a závazky k podnikům ve skupině jsou účtovány na účtech Pohledávky/Závazky z obchodního styku a také na Pohledávky/Závazky jiné .
V roce 2017 probíhalo štěpení společnosti.

5.4. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva (IV.3.2.c, 3.4.c)

Společnost neevidovala v roce 2019 a 2018 žádné závazky z titulu uplatnění zástavního práva.

5.5. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze (IV.3.4.d)
Společnost neevduje žádné závazky mimo účetnictví a mimo rozvahu .

6. Rezervy (IV.3.5)

(v tis. Kč)

Druh rezervy	2019			2018			
	Zůstatek k 1.1.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12.
Záonné rezervy	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní rezervy	274	0	0	274	0	0	274
Celkem	274	0	0	274	0	0	274

7. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na činnost auditora

2019		2018	
Auditor	Výdaje	Auditor	Výdaje
BDO CZ s.r.o.	0	BDO CZ s.r.o	0

8. Výnosy z běžné činnosti (IV.3.6)

(v tis. Kč)

	Sledované období k 31.12.2019		Minulé období k 31.12.2018	
	Tuzemsko		Tuzemsko	
Tržby teplo	48 624		17 975	
Služby – pronájmy nemovitostí	1 516		120	
Nájmy movitých věcí	0		0	
Tržby energie	5 332		1 084	
Ostatní výnosy	1 554		422	
Prodej DHM a DNM	0		0	
Finanční výnosy	0		0	
Mimořádné výnosy	0		0	
Celkem	57 026		19	
Tržby štěpení *	0		33	
Celkem	57 026		52	

- V roce 2017 došlo ke konci roku k rozštěpení společností, kdy dodatečně byly odúčtovány náklady na nákup páry od TERMIKA Varnsdorf a.s.

9. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj (IV.3.7)

Sledované období		Minulé období	
Druh výzkumné činnosti	Výdaje	Druh výzkumné činnosti	Výdaje
xxx	Xxx	xxx	xxx

Sestaveno dne: 28.dubna 2020	Sestavil: Ing. Alena Hlávková Bc. Alena Fabiánková <i>Fabiánková</i>	Podpis statutárního zástupce: Ing. Alena Hlávková <i>Alena Hlávková</i>
---------------------------------	---	---

--	--	--

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

ROZVAHA (BALANCE)

ke dni 31.12.2019
(v celých tisících Kč)

IČ

27 33 10 41

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Teplárna Varnsdorf

a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Palackého 3501

Varnsdorf

407 47

označ a	AKTIVA b	řad c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	185 700	-51 950	133 750	185 454
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	104 524	-49 732	54 792	61 748
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	977	-346	631	699
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	365	-113	252	205
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	560	-233	327	449
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	52	0	52	45
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	103 547	-49 386	54 161	61 049
B. II. 1	Pozemky	014	2 880	0	2 880	2 880
2	Stavby	015	64 815	-43 492	21 323	28 479
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	28 677	-5 310	23 367	23 287
4	Pěstítkelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5	Základní stádo a tažná zvířata	018	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	584	-584	0	6
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	6 591	0	6 591	6 397
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	0	0	0	0
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, Bělohorská 39, Praha 6-Břevnov, www.aspekthm.cz

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	80 886	-2 218	78 668	123 560
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	3 312	-1 656	1 656	4 128
C. I. 1	Materiál	033	3 312	-1 656	1 656	4 128
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3	Výrobky	035	0	0	0	0
4	Zvířata	036	0	0	0	0
5	Zboží	037	0	0	0	0
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	0	0	0	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládací a řídicí osoba	041	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	77 448	-562	76 886	117 485
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	19 708	-562	19 146	26 960
2	Pohledávky - ovládací a řídicí osoba	050	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054	938	0	938	542
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	106	0	106	20
8	Dohadné účty aktivní	056	0	0	0	0
9	Jiné pohledávky	057	56 696	0	56 696	89 963
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	126	0	126	1 947
C. IV. 1	Peníze	059	4	0	4	67
2	Účty v bankách	060	122	0	122	1 880
3	Krátkodobý cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	290	0	290	146
D. I. 1	Náklady příštích období	064	250	0	250	146
2	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	066	40	0	40	0

označ	PASIVA	řad	Běžné úč.	Min.úč.
a	b	c	období	období
			5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118)	067	133 750	185 454
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	068	25 760	24 591
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	29 180	29 180
1	Základní kapitál	070	29 180	29 180
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	0	0
A. II. 1	Emisní ážio	074	0	0
2	Ostatní kapitálové fondy	075	0	0
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 + 80)	078	0	-3
A. III. 1	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	0	0
2	Statutární a ostatní fondy	080	0	-3
A. IV.	Výsledek hospodáření minulých let (ř. 82 + 83)	081	-4 590	85
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	082	82	85
2	Neuhrazená zřáta minulých let	083	-4 672	0
A. V.	Výsledek hospodáření běžného účetního období (+/-) <i>/(ř.01 - (+ 69 + 73 + 78 + 81 + 85 + 118)/</i>	084	1 170	-4 671
B.	Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114)	085	103 463	160 882
B. I.	Rezervy (ř. 87 až 90)	086	274	274
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	274	274
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	088	0	0
3	Rezerva na daň z příjmů	089	0	0
4	Ostatní rezervy	090	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	091	4 533	9 808
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	092	0	0
2	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	094	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	096	0	0
6	Vydané dluhopisy	097	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	098	0	0
8	Dohadné účty pasívní	099	0	0
9	Jiné závazky	100	0	0
10	Odložený daňový závazek	101	4 533	9 808

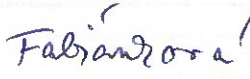

označ	PASIVA	řád	Běžné úč. období	Min.úč. období
a	b	c	5	6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	80 192	125 525
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	103	14 171	22 816
2	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104	3 000	3 000
3	Závazky - podstatný vliv	105	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106	0	0
5	Závazky k zaměstnancům	107	453	-19
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	365	567
7	Stát - daňové závazky a dotace	109	20	506
8	Krátkodobé přijaté zálohy	110	0	0
9	Vydané dluhopisy	111	0	0
10	Dohadné účty pasivní	112	148	670
11	Jiné závazky	113	62 035	97 985
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114	18 464	25 275
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	6 645	19 699
2	Krátkodobé bankovní úvěry	116	11 819	5 576
3	Krátkodobé finanční výpomoci	117	0	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 119 + 120)	118	4 527	-19
C. I. 1	Výdaje příštích období	119	4 527	-19
2	Výnosy příštích období	120	0	0

Právní forma účetní jednotky :	akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	výroba a distribuce tepla

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
13:44	Bc. Alena Fabiánková 	ing. Alena Hlávková ředitel společnosti a člen představenstva 

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, Bělohorská 39, Praha 6-Břevnov, www.aspektm.cz

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů		VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY		Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky	
		ke dni 31.12.2019		Teplárna Varnsdorf	
		(v celých tisících Kč)		a.s.	
		IČ		Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky	
		27 33 10 41		Palackého 3501	
				Varnsdorf	
				407 47	
Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období		
a	b	c	sledovaném 1	minulém 2	
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0	
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	0	
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	0	0	
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	49 254	58 339	
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	49 254	58 339	
2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0	
3	Aktivace	07	0	0	
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	41 626	49 495	
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	33 476	41 915	
B. 2	Služby	10	8 150	7 580	
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	7 628	8 844	
C.	Osobní náklady	12	9 589	8 883	
C. 1	Mzdové náklady	13	6 970	6 521	
C. 2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	0	0	
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	2 356	2 200	
C. 4	Sociální náklady	16	263	162	
D.	Daně a poplatky	17	81	214	
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	7 340	3 793	
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	3	50	
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	0	50	
2	Tržby z prodeje materiálu	21	3	0	
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	0	0	
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	0	
F. 2	Prodaný materiál	24	0	0	
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	1 656	0	
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	7 878	372	
H.	Ostatní provozní náklady	27	142	121	
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0	
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0	
*	Provozní výsledek hospodaření	30	-3 299	-3 745	
	/(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/				

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	0	0
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	0	0
N.	Nákladové úroky	43	637	296
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	20
O.	Ostatní finanční náklady	45	169	366
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření ((ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46))+(-47))	48	-806	-642
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	-5 275	284
Q. 1	-splatná	50	0	284
Q. 2	-odložená	51	-5 275	0
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	1 170	-4 671
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1	-splatná	56	0	0
S. 2	-odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	1 170	-4 671
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	-4 105	-4 387
Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky Bc. Alena Fabiánková 	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou ing. Alena Hlávková ředitel společnosti a člen představenstva 		
13:44				

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH		Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
(výkaz cash-flow)		Teplárna Varnsdorf
ke dni 31.12.2019		a.s.
(v celých tisících Kč)		Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky
		Palackého 3501
		Varnsdorf
		407 47
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		1 947
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-4 105
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	7 977
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	7 340
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	0
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	637
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činností před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	3 872
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-4 671
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	40 455
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-47 598
A. 2 3	Změna stavu zásob	2 472
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-799
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-637
A. 4	Přijaté úroky	0
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	5 275
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	3 839
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-384
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-384
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-5 279
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	3
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	3
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-5 276
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-1 821
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období		126
Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
21.12.20	Bc. Alena Fabiánková	
13:44		Ing. Alena Hlávková

Zpracováno v souladu s
 vyhláškou č. 500/2002 Sb.

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31.12.2019
 (v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
 účetní jednotky

Teplárna Varnsdorf

a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
 podnikání účetní jednotky

Palackého 3501

Varnsdorf

407 47

	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	29 180	0	0	29 180
B. Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C. Součet A +/- B	29 180	XX	XX	XX
D. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
* Součet A +/- B +/- D	XX	XX	XX	29 180
E. Emisní ážo	0	0	0	0
F. Rezervní fondy	0	503	0	503
G. Ostatní fondy ze zisku	-3	327	358	-34
H. Kapitálové fondy	0	0	0	0
I. Rozdíly z přecenění nezahnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J. Zisk minulých účetních období	85	0	830	-745
K. Ztráta minulých účetních období	-4 671	0	0	-4 671
L. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	1 170	XX	1 170
* Celkem	24 591	2 000	1 188	25 403

Obchodní jméno : **Teplárna Varnsdorf a.s.** IČO : 27331041
Sídlo : **Palackého 3501, 407 47 Varnsdorf** zveřejňuje podle §20 zák.č. 563/91 Sb. **hlavní údaje z účetní závěrky ke dni 31.12.2019** ověřené auditorem (obch. jméno) + číslo oprávnění
dne **auditorský výrok : bez výhrad**

ROZVAHA (v tis. Kč) :

		běžný rok	minulý rok			běžný rok	minulý rok
	Aktiva celkem	133750	185454		Pasiva celkem	133750	185454
A	Pohledávky za upsaný kapitál	0	0	A	Vlastní kapitál	25760	24591
B	Stálá aktiva	54792	61748	A.I	základní kapitál	29180	29180
B.I	dlouhodobý nehmotný majetek	631	699	A.II	kapitálové fondy	0	0
B.II	dlouhodobý hmotný majetek	54161	61049	A.III	fondy tvořené ze zisku	0	-3
B.III	dlouhodobý finanční majetek	0	0	A.IV	výsledek hospodaření minulých let	-4590	85
B.III.1	z toho : podíly v ovládaných a řízených osobách	0	0	A.V	výsledek hospod. účetního období	1170	-4671
C	Oběžná aktiva	78668	123560	B	Cizí zdroje	103463	160882
C.I	zásoby	1656	4128	B.I	rezervy	274	274
C.II	dlouhodobé pohledávky	0	0	B.II	dlouhodobé závazky	4533	9808
C.III	krátkodobé pohledávky	76886	117485	B.III	krátkodobé závazky	80192	125525
C.IV	krátkodobý finanční majetek	126	1947	B.IV	bankovní úvěry a výpomoci	18464	25275
D	Časové rozlišení	290	146	B.IV.1	z toho : dlouhodobé bank. úv.	6645	19699
				C	Časové rozlišení	4 527	-19

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY (v tis. Kč) :

I-II	Výkony a prodej zboží	49254	58339	*	Provozní výsl. hospodaření	-3299	-3745
II.1.	z toho: tržby za prodej vl. výr., služeb a zboží	49254	58339	M	Změna stavu rezerv, opr. položek	0	0
II.2.	Změna stavu vnitr. zás. vl. výr.	0	0	VI+..+XII	Jiné finanční výnosy	0	20
II.3.	Aktivace	0	0	J+..+P	Jiné finanční náklady	-4469	946
A+B	Výk. spotř. a nákl. na prod. zboží	41626	49495	*	Finanční výsl. hospodaření vč. daně z příjmu z běžné čin.	4469	-926
+	Přidaná hodnota	7628	8844	**	Výsl. hosp. za běžnou činnost	1170	-4671
C	Osobní náklady	9589	8883	XIII	Mimořádné výnosy	0	0
E	Odpisy dl. nehm. a hm. majetku	7340	3793	R+S	Mimořádné náklady	0	0
G	Změna stavu rezerv, opr. položek	1 656	0	*	Mimořádný výsl. Hospodaření	0	0
II+IV+V	Jiné provozní výnosy	7 881	422	***	Výsl. hosp. za účet. období	1170	-4671
D+F+H+I	Jiné provozní náklady	223	335				

Uložení výr. zprávy : Palackého 3501, 407 47 Varnsdorf

Dceřinné podniky (název a sídlo) :	Osoby s více než 20 % podílem na ZJ (+ výše vkladu v %) :
XXX	Velveta Varnsdorf a.s. 100,00%
**Peněž. tok z provozní činnosti	3839
**Peněž. tok z investiční činnosti	-384
**Peněž. tok z finanční činnosti	-5276
Pohledávky 180 dnů po lhůtě splatnosti :	104
Závazky 180 dnů po lhůtě splatnosti :	0
HIM zat. zástav právem nebo věcným břemenem :	0

Zápis o projednání zprávy

Klient	Teplárna Varnsdorf a.s.
Datum závěrky	31.12.2019

(v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb. § 20, odst. 6)

Účastníci:

Účetní jednotka: **Teplárna Varnsdorf a.s.**
Palackého 3501
Varnsdorf
407 47
IČO: 273 31 041

Za statutární orgán: Ing. Alena Hlávková, člen představenstva

Auditorská firma: BDO Audit s. r. o., evidenční číslo 018

Auditor: Ing. Oldřich Bartušek, evidenční číslo 2256

Dne 4.12.2020 byla elektronicky předána auditorská zpráva o ověření účetní závěrky a výroční zprávy a projednán její obsah v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb. § 20, odst. 6.

Statutární orgán objednatele prohlašuje, že mezi okamžikem vyhotovení auditorské zprávy a tímto okamžikem nenastaly žádné významné skutečnosti, které mohou mít dopad na tuto účetní závěrku, výroční zprávu a zprávu o vztazích mezi propojenými osobami.

V Brně dne 4.12.2020



Ing. Alena Hlávková,
člen představenstva



Ing. Oldřich Bartušek,
auditor

Zpráva nezávislého auditora

Jedinému akcionáři společnosti Teplárna Varnsdorf a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Teplárna Varnsdorf a.s., se sídlem Palackého 3501, Varnsdorf, identifikační číslo 273 31 041, (dále také společnost) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty a přehledu o změnách vlastního kapitálu za období od 1.1.2019 do 31.12.2019 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Teplárna Varnsdorf a.s. k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2019 do 31.12.2019, 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 představenstvo společnosti Teplárna Varnsdorf a.s.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti, tj. zda případné 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 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 věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné věcné nesprávnosti nezjistili.

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

Představenstvo společnosti Teplárna Varnsdorf a.s. odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo společnosti Teplárna Varnsdorf a.s. povinno posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve společnosti odpovídá dozorčí rada společnosti Teplárna Varnsdorf a.s.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou 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 nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhmu 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 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 nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné 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 představenstvo společnosti Teplárna Varnsdorf a.s. uvedlo v příloze účetní závěrky.

- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu společnosti Teplárna Varnsdorf a.s. 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 Brně dne 4.12.2020

Auditorská společnost:

BDO Audit s.r.o.

BDO Audit s. r. o.
evidenční číslo 018

Statutární auditor:



Ing. Oldřich Bartušek
evidenční číslo 2256

Zpráva nezávislého auditora

Jedinému akcionáři společnosti Teplárna Varnsdorf a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Teplárna Varnsdorf a.s., se sídlem Palackého 3501, Varnsdorf, identifikační číslo 273 31 041, (dále také společnost) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty a přehledu o změnách vlastního kapitálu za období od 1.1.2019 do 31.12.2019 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Teplárna Varnsdorf a.s. k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2019 do 31.12.2019, 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 představenstvo společnosti Teplárna Varnsdorf a.s.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejvíce jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti, tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné 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 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 věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informací žádné významné věcné nesprávnosti nezjistili.

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

Představenstvo společnosti Teplárna Varnsdorf a.s. odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo společnosti Teplárna Varnsdorf a.s. povinno posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve společnosti odpovídá dozorčí rada společnosti Teplárna Varnsdorf a.s.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou 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 nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok.

Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné 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 představenstvo společnosti Teplárna Varnsdorf a.s. uvedlo v příloze účetní závěrky.

- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu společnosti Teplárna Varnsdorf a.s. 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 Brně dne 4.12.2020

Auditorská společnost:

BDO Audit s.r.o.

BDO Audit s. r. o.
evidenční číslo 018

Statutární auditor:



Ing. Oldřich Bartušek
evidenční číslo 2256

PROHLÁŠENÍ VEDENÍ KE ZPRÁVĚ O VZTAZÍCH

BDO Audit s. r. o.
Olbrachtova 1980/5
Praha 4

Vážení

jsme si vědomi toho, že musíte vyhovět požadavkům zákona o obchodních společnostech a družstvech (obchodních korporacích) č. 90/2012 Sb. v platném znění, zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a v souladu s AS č. 56 Komory auditorů České republiky a že Vaše ověření zprávy o vztazích společnosti Teplárna Varnsdorf a.s. ("společnost") za období 2019 by Vám mělo umožnit vyjádření stanoviska, zda údaje uvedené v této zprávě jsou věcně správné v souladu s požadavky zákona.


Víme, že jsme odpovědní za správnost a úplnost zprávy o vztazích a za rozhodnutí o tom, podle jakých předpisů je vyhotovena a že jsme tuto připravili v souladu s ustanoveními zákona.

Jsme si vědomi toho, že Vaší povinností je provést ověření v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky a AS č. 56 Komory auditorů České republiky a že toto ověření zahrnuje takové procedury, které jste považovali za potřebné pro vydání svého stanoviska. Jsme také srozuměni s tím, že takovéto zkoumání nemusí nutně odhalit všechny případné nedostatky a nepřesnosti.

V souvislosti s Vaším ověřením věcné správnosti údajů ve zprávě o vztazích společnosti za rok 2019 potvrzujeme, v souladu s naším nejlepším vědomím a po získání příslušných informací od ostatních pracovníků společnosti, následující prohlášení učiněná v průběhu Vašeho zkoumání:

1. Zpřístupnili jsme Vám všechny smlouvy a další podklady, které jste potřebovali za účelem provedení Vašeho ověření.
2. Předložená zpráva o vztazích obsahuje úplné a správné údaje o všech skutečnostech, jejichž zveřejnění zákon požaduje, případně o dalších skutečnostech, jsou-li tyto skutečnosti důležité ke správnému a úplnému posouzení vztahů mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „propojené osoby“), přičemž jsme vzali v úvahu i případné jednání ve shodě.
3. Všechny naše odhady a posouzení výhod a nevýhod, případně újem vyplývajících ze vztahů s propojenými osobami byly provedeny s dostatečnou odbornou péčí a se zohledněním všech nám dostupných informací, rizik a nejistot.
4. Nevyskytly se žádné problémy ze strany propojených osob, jejich akcionářů či zaměstnanců, kteří by zpochybňovali ekonomickou výhodnost uzavřených smluv nebo učiněných právních úkonů, případně nárokovali vznik újmy a požadovali adekvátní protiplnění.
5. Společnost plnila a plní veškeré povinnosti stanovené právními předpisy v oblasti vztahů s propojenými osobami.
6. Po datu zprávy o vztazích nenastaly žádné události, které by vyžadovaly úpravu této zprávy.

V Brně, dne 4.12.2020


Ing. Alena Hlávková, člen představenstva

PROHLÁŠENÍ VEDENÍ K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE A K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ

BDO Audit s. r. o.
V parku 2316/12
Praha 4

Tento dopis obsahující prohlášení je poskytnut v souvislosti s Vaším auditem účetní závěrky společnosti Teplárna Varnsdorf a.s. za období končící 31.12.2019 za účelem vydání výroku o tom, zda účetní závěrka, ve všech významných ohledech, podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasív, finanční situace, nákladů, výnosů a výsledků hospodaření v souladu s českými účetními předpisy.

Potvrzujeme, dle našich nejlepších znalostí a vědomí, následující:

Účetní závěrka

- splnili jsme naše povinnosti uvedené v podmínkách auditní zakázky týkající se sestavení účetní závěrky podle českých účetních předpisů, a zejména to, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz v souladu s těmito předpisy,
- významné předpoklady použité při stanovování účetních odhadů, včetně ocenění reálnou hodnotou, jsou přiměřené,
- vztahy a transakce se spřízněnými stranami byly vhodným způsobem zaúčtovány a zveřejněny v souladu s požadavky českých účetních předpisů,
- všechny události po datu účetní závěrky, u kterých české účetní předpisy vyžadují úpravu nebo zveřejnění, byly upraveny nebo zveřejněny,
- neexistují žádné neopravené nesprávnosti, které by měly samostatně nebo v úhrnu významný vliv na účetní závěrku jako celek.

Poskytnuté informace

- Poskytli jsme Vám:
 - ♦ přístup k veškerým informacím, o nichž jsme si vědomi, že jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky, jako jsou účetní záznamy, doklady a ostatní materiály a zápisy ze všech jednání statutárního orgánu a dozorčí rady (či jiných relevantních orgánů),
 - ♦ dodatečné informace, které jste od nás požadovali pro účely provedení auditu, a
 - ♦ neomezený přístup k osobám v rámci účetní jednotky, od kterých je podle Vás nezbytné získat důkazní informace,
- veškeré transakce byly zohledněny v účetních záznamech a zobrazeny v účetní závěrce,
- pokud to připadalo v úvahu, poskytli jsme Vám výsledky našeho vyhodnocení rizika, že účetní závěrka může obsahovat významnou nesprávnost v důsledku podvodu,
- pokud se vyskytly, poskytli jsme Vám veškeré informace ve vztahu k podvodu nebo podezření na podvod, které jsou nám známy a které mají dopad na účetní jednotku a týkají se:
 - ♦ vedení,
 - ♦ zaměstnanců, kteří mají významnou roli ve vnitřní kontrole, nebo
 - ♦ ostatních, pokud by podvod mohl mít významný dopad na účetní závěrku,

- pokud existovaly, pak jsme Vám poskytli veškeré informace týkající se tvrzení o podvodu nebo podezření na podvod s dopadem na účetní závěrku účetní jednotky, oznámené zaměstnanci, bývalými zaměstnanci, analytiky, státními orgány nebo ostatními,
- sdělili jsme Vám veškeré známé případy nesouladu nebo podezření na nesoulad s právními předpisy, jejichž dopady by měly být zváženy při sestavování účetní závěrky,
- sdělili jsme Vám identitu spřízněných stran účetní jednotky a veškeré vztahy a transakce se spřízněnými stranami, kterých jsme si vědomi,
- nejsou nám známy žádné okolnosti, které by ohrožovaly předpoklad nepřetržitého trvání (going concern).
- Protože dlouhodobě nespolupracujeme s žádnou právní kanceláří, která by Vám mohla potvrdit existenci nebo neexistenci soudních sporů, prohlašujeme, že společnost nevede žádné soudní spory a ani takové případy neočekáváme.
- Nemáme žádné deriváty a finanční nástroje.
- Seznámili jsme se s návrhem zprávy auditora k účetní závěrce a považujeme tuto zprávu za projednanou s Vámi.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

(Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora)

- informovali jsme Vás o všech dokumentech, které hodláme vydat a v nichž by mohly být obsaženy ostatní informace,
- ostatní informace, které jsme Vám již poskytli, představují jejich finální verzi,
- účetní závěrka a všechny ostatní informace, které jsme Vám předali před datem vaší zprávy, jsou vzájemně v souladu a ostatní informace neobsahují žádnou významnou nesprávnost,
- výroční zpráva, kterou jsme Vám předali před datem vaší zprávy, je sestavena v souladu s příslušnými právními předpisy,
- oficiální verzi výroční zprávy Vám poskytneme, jakmile bude k dispozici, a to ještě před jejím vydáním tak, abyste mohli dokončit postupy vyžadované Mezinárodními auditorskými standardy.

V Brně, dne 4.12.2020



Ing. Alena Hlávková, člen představenstva