

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2021



OBSAH

Výroční zpráva předsedy představenstva	3
Základní identifikační údaje	4
Valná hromada, představenstvo a dozorčí rada (k 31.12.2021)	5
Historie společnosti	6
Organizační struktura společnosti	7
Informace o provozu	8
Oblast zaměstnanecké politiky	11
Opravy	12
Investice	13
Zpráva o činnosti dozorčí rady	14
Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2021	15
Rozvaha v plném rozsahu ke dni 31.12.2021	19
Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu ke dni 31.12.2021	23
Příloha k účetní závěrce za rok 2021	25
Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31.12.2021	33
Přehled o peněžních tocích (CASH-FLOW) k 31.12.2021	34
Auditorská zpráva nezávislého auditora	35

Výroční zpráva byla sestavena dne 31. 3. 2022

Výroční zpráva předsedy představenstva

Vážené dámy a vážení pánové,

rok 2021 byl opět ve znamení pandemie Covid-19 v jeho různých mutacích, ale i přesto společnost provozovala tepelné hospodářství bez výrazných výkyvů. Kvalita dodávek tepelné energie, ať už ze systému centrálního zásobování teplem, z plynových kotlen či z obnovitelných zdrojů tepla, byla zajišťována ke spokojenosti našich odběratelů, o čemž svědčí minimum stížností.

Veškeré investice a významné opravy byly provedeny podle schváleného plánu. Mohu se zmínit např. o realizaci teplovodní přípojky pro obytný objekt Alšova 2 vč. objektové předávací stanice a o realizaci horkovodních a teplovodních přípojek tepla na ulici Denisova ukončených v nové horkovodní výměníkové stanici v objektu Tovární 3.

Mezi významné akce tohoto roku nelze nezpomenout na rekonstrukci části parkoviště v areálu společnosti Teplo na ul. Blahoslavova, kdy byla zlikvidována plechová hala a kromě parkoviště zde byly realizovány i dvě nové zděné garáže.

V loňském roce, v souvislosti s přechodem Veolie z páry na horkou vodu, byly po technologické stránce upraveny výměníkové stanice EC I, Kozlovská, Kainarova a Šířava „A“. Současně probíhaly v objektových předávacích stanicích výměny řídicích systému Johnson Controls za systémy TECO. Na konci roku byl dále instalován nový deskový výměník na VST Kopaniny, který zvýšil výkon této výměníkové stanice a tím i spolehlivost a kvalitu dodávek tepla.

Právě v souvislosti s kvalitou a bezpečností dodávek tepla je nutné se zmínit o výměně zastaralých a mnohdy i nevyhovujících pozinkovaných rozvodech teplé vody za nové plastové potrubí v některých obytných domech v Přerově-Předmostí a v objektu Sokolská 2-14. Stejně jako v minulých letech, tak i rok 2021 spočíval ve snaze o podporu, i když omezenou, kulturních a sportovních událostí, společenských a sportovních spolků.

Při pohledu na společnost lze jen konstatovat, že stejně jako v minulých letech plní své závazky a dosahuje plánovaných ekonomických výsledků, o čemž svědčí výrok auditora, jenž je součástí této výroční zprávy.

Jménem svým a ostatních členů představenstva společnosti chci poděkovat vedení společnosti i všem našim zaměstnancům za dosažené výsledky a současně chci poděkovat jedinému našemu akcionáři a to Statutárnímu městu Přerov, jakož i našim věrným zákazníkům a dodavatelům za jejich spolupráci.



Ing. Petr Vrána
předseda představenstva

ZÁKLADNÍ IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

Obchodní jméno:	Teplo Přerov a.s.
Sídlo:	Přerov I - Město, Blahoslavova 1499/7
Identifikační číslo:	25391453
Daňové identifikační číslo:	CZ25391453
Právní forma:	Akciová společnost
Základní kapitál:	175 133 000,- Kč
Zakladatel:	Statutární město Přerov
Den zápisu:	19.února 1998
Obchodní rejstřík:	firma vedená u Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 1839
Akcionáři:	Město Přerov – 100%
Akcie:	1 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 172 339 000,- Kč 1 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 2 794 000,- Kč

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ

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

Valná hromada, představenstvo a dozorčí rada (k 31. 12. 2021)

RADA MĚSTA PŘEROVA

V působnosti valné hromady společnosti

Ing. Petr **Měřínský**

Michal **Zácha**

Ing. Hana **Mazochová**

Mgr. Petr **Kouba**

Ing. Tomáš **Dostal**

Mgr. Lada **Galová**

Mgr. Jaroslav **Hýzl**

Mgr. Jakub **Navařík, Ph.Dr.**

Ing. Tomáš **Navrátil**

Ing. Bohumír **Střelec**

Ing. Petr **Vrána**

primátor, člen Rady města Přerova

náměstek primátora, člen Rady města Přerova

náměstkyně primátora, členka Rady města Přerova

náměstek primátora, člen Rady města Přerova

člen Rady města Přerova

členka Rady města Přerova

člen Rady města Přerova

člen Rady města Přerova

člen Rady města Přerova

člen Rady města Přerova

člen Rady města Přerova

STATUTÁRNÍ ORGÁNY

PŘEDSTAVENSTVO

Ing. Petr **Vrána**

Ing. Hana **Mazochová**

JUDr. Tomáš **Čejna**

Ing. Tomáš **Dostal**

Bc. Petr **Kopřiva**

předseda představenstva

místopředsedkyně představenstva

člen představenstva

člen představenstva

člen představenstva

DOZORČÍ RADA

Mgr. Petr **Caletka**

JUDr. Miroslav **Gerec**

Ivo **Lausch**

Ing. Jan **Slivka**

Petr **Turanec**

předseda dozorčí rady

člen dozorčí rady

člen dozorčí rady

člen dozorčí rady

člen dozorčí rady

Teplo Přerov a.s. v období 1998 až 2021

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

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

Sídlo společnosti – Blahoslavova 1499/7



Klub Teplo, Horní náměstí 9



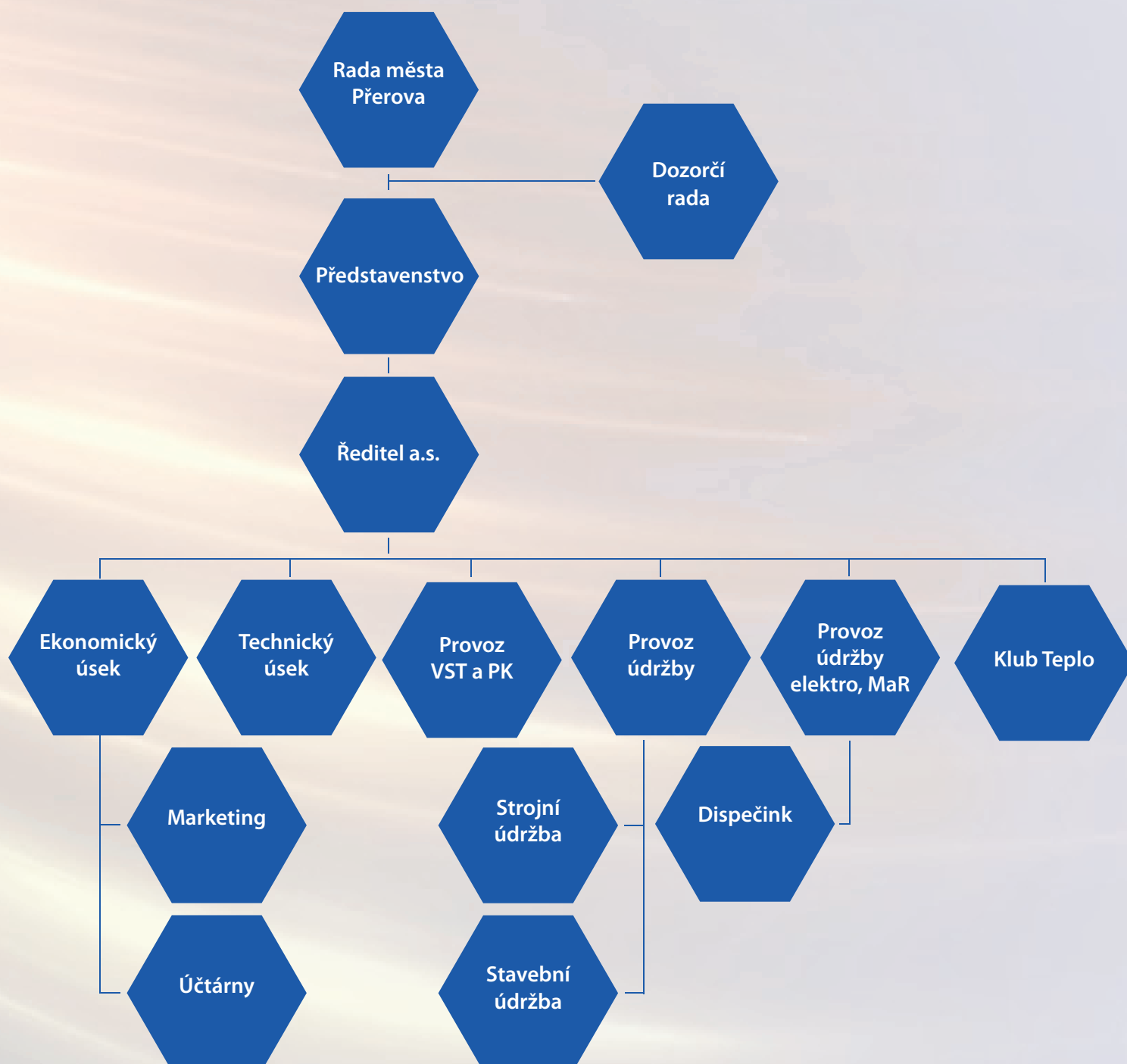
Technologie ve VST Želatovská 44



Solární ohřev vody na bazéně



ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI



INFORMACE O PROVOZU

Výměníkové stanice, objektové předávací stanice a plynové kotelny

1. Realizace venkovních teplovodních rozvodů:

Okruh VST Tovární 3 – Realizace potrubních rozvodů Denisova, Přerov

Byla realizována nová horkovodní přípojka z potrubních rozvodů Veolia v ul. Denisova včetně nových venkovních potrubních propojení stávajících sekundárních rozvodů do okolních obytných domů. Součástí realizace bylo vybudování nové výměníkové stanice HV/topná voda v nové části objektu Tovární 3 včetně zrušení původní stanice.

Okruh VST Šířava II – Přípojka pro BD Alšova 2

Pro novostavbu bytového domu na ulici Alšova byla zrealizována nová venkovní potrubní přípojka z předizolovaného potrubí. Místo napojení teplovodní přípojky na stávající rozvody CZT je u bytového domu Želátovská 18.

Součástí realizace byla instalace nové tlakově závislé objektové předávací stanice, zajišťující mimo vytápění i ohřev teplé vody.

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

Administrativní budova společnosti Teplo Přerov a.s.

Byla realizována úprava dvorního traktu v sídle společnosti Teplo Přerov a.s., spočívající ve vybudování dvou nových garáží pro osobní vozidla a nových venkovních parkovacích stání.

Objektová předávací stanice Optiky 15 a Želátovská 16

Rozšíření technologie o modul přípravy TV

Plynové kotelna U Rybníka 9

Rekonstrukce technologie kotelny, spočívající v dodávce a montáži dvou kondenzačních kotlů a technologie pro ohřev teplé vody.

VST EC I, Kopaniny, Kozlovská, Kainarova, Šířava A, PFB I

Úprava a rekonstrukce technologie výměníkových stanic v souvislosti s přechodem páry na horkou vodu.

Výměna řídicích systémů

U části stávajících OPS byla provedena výměna řídicích systémů Johnson Controls za řídicí systémy TECO.

Cejchování měřičů tepelné energie

U měřičů tepelné energie pro vytápění a ohřev teplé vody, u kterých končila platnost cejchování, bylo provedeno nové ocejchování u Státní zkušebny.

Výměna vnitřních rozvodů teplé vody

V obytných domech na sídlišti Přerov-Předmostí a v objektu Sokolská 2-14 bylo nahrazeno původní pozinkované potrubí teplé vody za nové plastové potrubí.



Realizace potrubních rozvodů Denisova, Přerov



Přípojka pro BD Alšova 2, Přerov



Nová VSTv objektu Tovární 3, Přerov



Stavební úpravy dvora v sídle společnosti Teplo Přerov

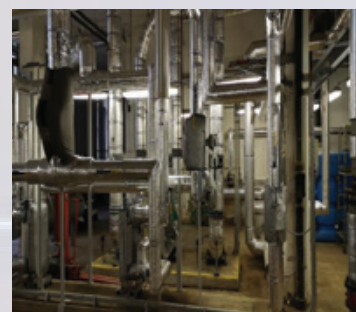
Doplnění tepelného zdroje na VST Kopaniny

Z důvodu posílení výkonu výměňkové stanice a zajištění bezpečné dodávky topné vody byl na výměňkové stanici instalován nový deskový výměník HV/teplá voda.

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

V průběhu roku 2021 zajišťovala společnost Teplo Přerov a.s. v rámci svých licencí dodávku tepelné energie do 13 994 domácností včetně dodávek tepelné energie do objektů terciární sféry (např. školy, školky, obchody, úřady aj.). Na konci roku 2021 společnost provozovala 9 parních výměňkových stanic, 14 výměňkových stanic HV/teplá voda, 322 objektových předávacích stanic vč. 10 OPS v areálu zemědělské školy Přerov a 18 domovních plynových kotlen.

Z hlediska provozu a bezpečnosti dodávek tepelné energie našim odběratelům nedošlo v průběhu roku k významnému omezení dodávek tepelné energie a z důvodu odpovědného přístupu všech zaměstnanců společnosti se dařilo včas a kvalitně odstraňovat případné provozní problémy.



Úprava technologie VST EC I

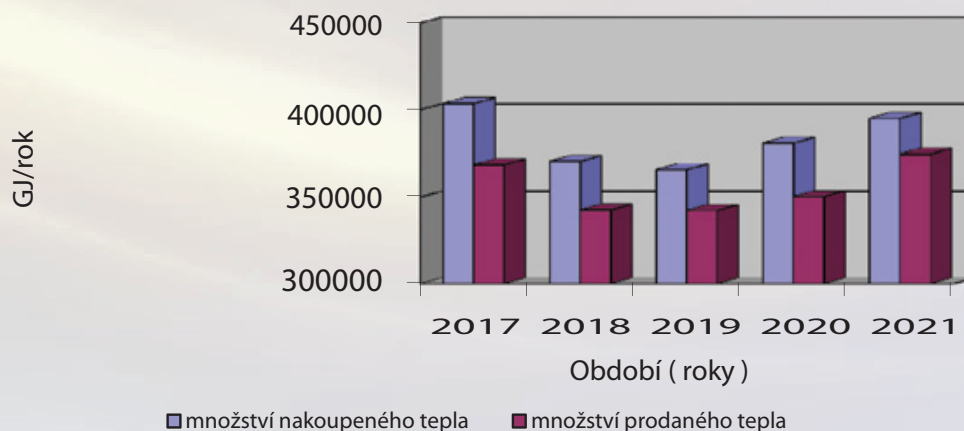


Objektová předávací stanice v BD Alšova 2

Množství nakoupené a prodané tepelné energie ve VST a PS

		rok 2017	rok 2018	rok 2019	rok 2020	rok 2021
Množství nakoupeného tepla	GJ	403.529	370.638	365 874	380 686	394 972
Množství prodaného tepla	GJ	368.647	342.595	342.328	350.270	374.594
Velikost otopné plochy	m ²	945.090	948.487	959 809	947 417	945 786
Náklady na otopnou plochu	Kč/ m ²	186,36	172,19	171,77	178,80	193,31
Měrná spotřeba tepla	GJ/ m ²	0,390	0,361	0,357	0,370	0,396

Nákup a prodej tepelné energie ve výměňkových stanicích

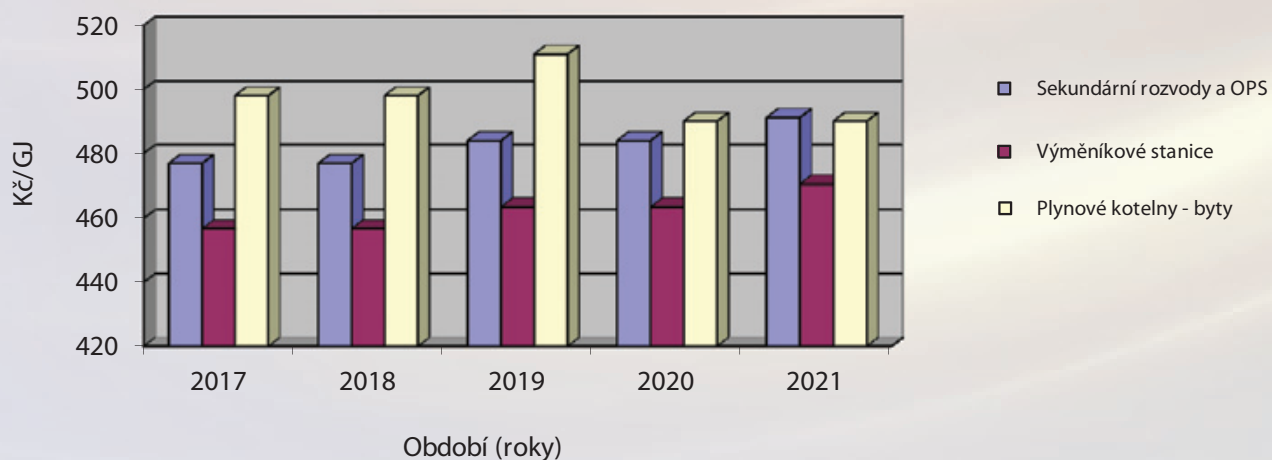


Množství prodané tepelné energie v letech 2017 až 2021 (plynové kotelny)

plynové kotelny		rok 2017	rok 2018	rok 2019	rok 2020	rok 2021
Nákup zemního plynu	kWh	3.283.636	2.653.320	2.746.180	2.954.717	3.106.289
Prodej tepla	GJ	9.300	8.535	8.798	9.032	8.945
Velikost otápěné plochy	m ²	12.064	12.064	12.064	12.206	12.206
Náklady na otápěnou plochu	Kč/m ²	378,95	347,77	368,47	351,96	361,08
Měrná spotřeba tepla	GJ/m ²	0,771	0,707	0,729	0,575	0,733

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

rok	Sekundární rozvody a OPS	Výměňkové stanice	Plynové kotelny - byty
2017	476,82	456,70	498,00
2018	476,82	456,70	498,00
2019	483,97	463,55	511,00
2020	483,97	463,55	490,00
2021	491,23	470,50	490,00

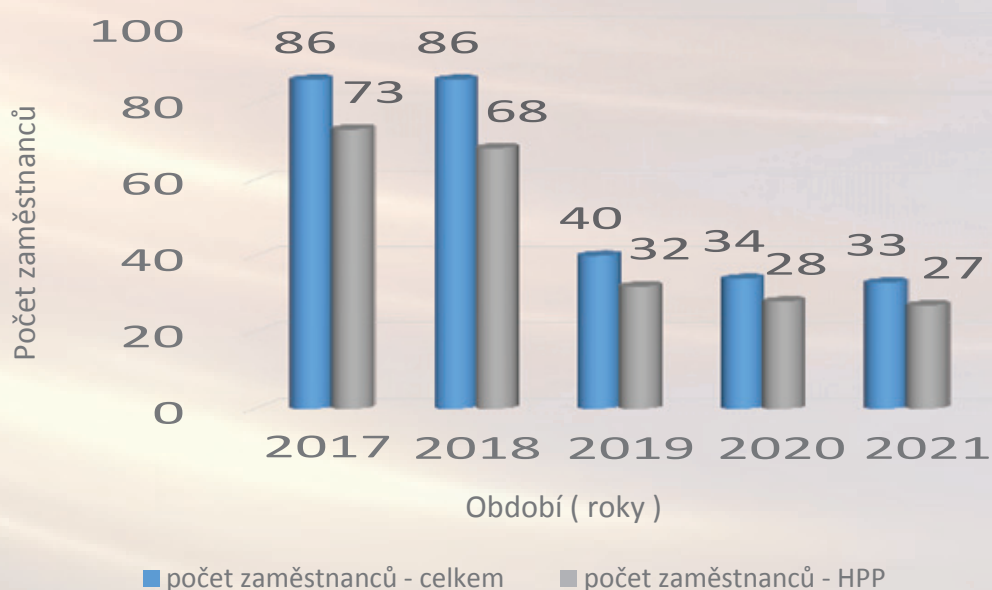


OBLAST ZAMĚSTNANECKÉ POLITIKY

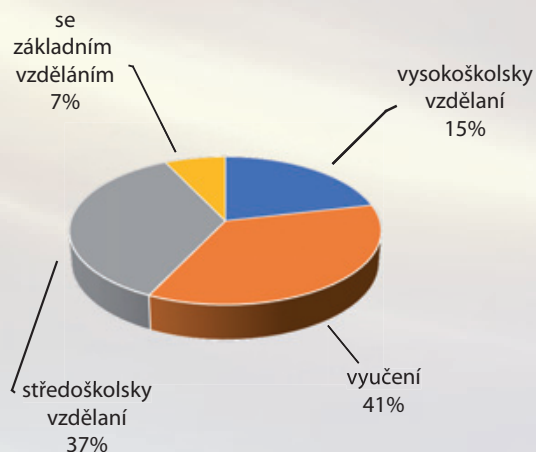
Akciová společnost Teplo Přerov v kalendářním roce 2021 zajišťovala provozní činnost s celkovým přepočteným stavem 27 zaměstnanců v hlavním pracovním poměru (HPP).

Kvalifikační struktura zaměstnanců:

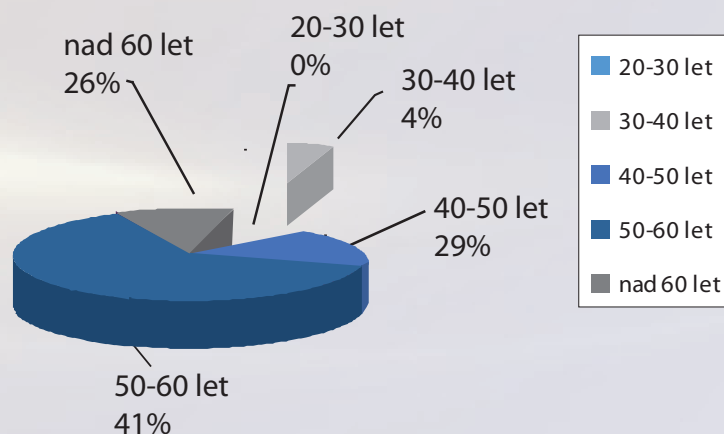
	2017		2018		2019		2020		2021	
	celkem	HPP	celkem	HPP	celkem	HPP	celkem	HPP	celkem	HPP
počet zaměstnanců celkem	86	73	86	68	40	32	34	28	33	27
z toho provozny Teplo	43	37	41	32	40	32	33	28	33	27
plavecký areál a zimní stadion	43	36	45	36	0	0	0	0	0	0
vysokoškolsky vzdělání	7	7	6	6	6	6	6	6	4	4
středoškolsky vzdělání	34	29	34	26	12	10	12	10	12	10
vyučení	41	34	43	34	20	14	14	10	15	11
se základním vzděláním	4	3	3	2	2	2	2	2	2	2



Kvalifikační struktura zaměstnanců v roce 2021



Věková struktura zaměstnanců v roce 2021



OPRAVY

Mezi nejvýznamnější opravy, které společnost Teplo Přerov a.s. zrealizovala v průběhu roku 2021, patřily:

1. Opravy zajišťované dodavatelsky

Poř. č.	VST	Akce	Cena celkem v tis. Kč (bez DPH)
1.	Výměníkové stanice	Opravy technologického zařízení	629
2.	Výměníkové stanice	Cejchování měřidel	354
3.	Výměníkové stanice	Výměna + oprava čerpadel	120
4.	Výměníkové stanice	Servis MAR	126
5.	Výměníkové stanice	Oprava teplovodů	413
6.	Výměníkové stanice	Ostatní drobné opravy	208

Celková výše oprav a cejchování měřidel dodavatelským způsobem dosáhla v r. 2021 částky **1.850 tis. Kč**.

2. Opravy zajišťované vlastní kapacitou

Poř. č.	VST, OPS, PK, ostatní	Akce	Cena celkem v tis. Kč (bez DPH)
1.	VST a OPS	údržba	2.583
2.	Plynové kotelny	údržba	89
3.	Klub Teplo Přerov	údržba	65
4.	Administrativní budova	údržba	516

Výše uvedených oprav vlastní údržbou dosáhla v r. 2021 částky **3.253 tis. Kč**.

Doplňující výkony údržby akciové společnosti v roce 2021:

- práce pro cizí subjekty **347 tis. Kč**

INVESTICE

1. Realizace investic zajišťovaných dodavatelsky

V roce 2021 probíhaly investiční akce v souladu s investičním plánem a uzavřenými smlouvami o dílo.

Název investiční akce	Výdaje v tis. Kč (bez DPH)
VST Tovární 3 - Realizace potrubních rozvodů Denisova, Přerov	3.316
VST Šířava II - Přípojka pro novostavbu BD Alšova 2, Přerov	1.411
Teplo Přerov a.s. – úprava dvora v sídle společnosti vč. novostavby garáže se 2 stáními	3.339
VST Tovární 3 – realizace nové technologie výměňkové stanice	986
VST Velká Dlážka 1 – realizace nového hlavního přívodu elektro	107
VST EC I – úprava technologie při přepojení VST na horkou vodu	835
VST Kozlovská – úprava technologie při přepojení VST na horkou vodu	751
VST Šířava A – úprava technologie při přepojení VST na horkou vodu	591
VST Kainarova – úprava technologie při přepojení VST na horkou vodu	987
Celkem	12.323

2. Realizace investic zajišťovaných akciovou společností Teplo Přerov

Název investiční akce	Výdaje v tis. Kč (bez DPH)
Realizace objektové předávací stanice v BD Alšova 2, Přerov	158
VST PFB I – realizace nové stanice HV/topná voda pro potřeby objektu PFB II	204
OPS Želátovská 16 – rozšíření o modul přípravy TV	111
OPS Optiky 15 – rozšíření o modul přípravy TV	223
Plynová kotelná U Rybníka 9	162
VST Kopaniny – dodávka a montáž nového deskového výměníku	292
Celkem	1.150

Ve výše uvedených tabulkách je přehled nejvýznamnějších investic realizovaných v roce 2021.

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

Dozorčí rada v hodnoceném období roku 2021 pracovala v následujícím složení :

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



V roce 2021 proběhly čtyři zasedání dozorčí rady. Stálými body jednání dozorčí rady byly :

- organizační záležitosti
- informace předsedy dozorčí rady o jednáních představenstva a jejich usneseních
- návrh, projednání a schválení obsahu dalších jednání dozorčí rady
- různé, diskuze

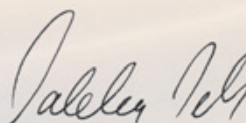
Dále dozorčí rada hodnotila Kolektivní smlouvu a plnění této smlouvy, zabývala se stavem pohledávek a ekonomickými výsledky společnosti.

Jednání dozorčí rady se pravidelně zúčastňoval ředitel společnosti.

Z předložených ekonomických výsledků společnosti plyne, že hospodaření společnosti odpovídalo plánům společnosti. Mimo ekonomického hodnocení dozorčí rada došla k závěru, že společnost zajišťuje dodávku tepelné energie dle smluvních závazků.

Dozorčí rada projednala hospodářské výsledky společnosti za rok 2021 včetně zprávy auditora, která obsahovala i zprávu o vztazích mezi propojenými osobami a řádnou účetní závěrku společnosti za rok 2021. V souvislosti s výrokem auditora dozorčí rada konstatuje, že řádná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti k 31. prosinci 2021 a to v souladu s českými účetními předpisy. Dozorčí rada projednala závěrečnou zprávu o činnosti dozorčí rady, která je součástí této výroční zprávy a navrhuje valné hromadě :

- **schválit řádnou účetní závěrku společnosti za rok 2021**
- **schválit návrh představenstva společnosti na rozdělení zisku za kalendářní rok 2021.**



Mgr. Petr Caletka
předseda dozorčí rady

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2021

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

a) Struktura vztahů

Osoba ovládaná :

Teplo Přerov a.s.,

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

Osoba ovládající :

Statutární město Přerov,

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

Osoby ovládané ovládající osobou :

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

b) Úloha ovládané osoby (v seskupení propojených osob)

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

c) Způsob a prostředky ovládání (§75 ZOK)

Možnost jmenovat či odvolat většinu osob statutárního či kontrolního orgánu.

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

Vyplacené dividendy ve prospěch ovládající osoby ve výši 100 mil. Kč.

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

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

1) Dodávky zboží

Nenastaly.

2) Dodávky služeb

Smluvní strana	Doklady	Plnění	Předmět transakce	Protiplnění	Poznámka
Statutární město Přerov	Faktury	Průběžně	Havarijní služba na rozvodech topení a vody	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Statutární město Přerov	Faktury	Měsíčně	Dodávka tepla a teplé užitkové vody	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Statutární město Přerov	Faktury	Průběžně	Přeúčtování energií a studené vody na ohřev	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Statutární město Přerov	Faktury	Jednoráz.	Ušlý zisk za demontáž zařízení FVE	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Sportoviště Přerov	Faktury	Měsíčně	Dodávka tepla a teplé užitkové vody	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Sportoviště Přerov	Faktury	Průběžně	Přefakturace el. energie	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Sportoviště Přerov	Faktury	Jednoráz.	Přeúčtování telefonních hovorů	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Příspěvkové	Faktury	Průběžně	Havarijní služba a opravy na rozvodech topení a vody	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Příspěvkové organizace	Faktury	Průběžně	Opravy na rozvodech topení a vody, regulační ventily ...	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Příspěvkové organizace	Faktury	Jednoráz.	Přeúčtování úniku vody	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti

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

3) Poskytnuté půjčky

Nenastaly.

4) Nájemní smlouvy

Nenastaly.

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

Nenastaly.

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

1) Dodávky materiálu a zboží

Smluvní strana	Doklady	Plnění	Charakteristika	Protiplnění	Poznámka
Sportoviště Přerov	Faktury	Jednoráz.	Přeúčtování elektřiny	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti

2) Dodávky služeb

Smluvní strana	Doklady	Plnění	Charakteristika	Protiplnění	Poznámka
Statutární město Přerov	Smlouva	Jednoráz.	Zřízení služebnosti na umístění a provoz technologie	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Statutární město Přerov	Faktury	Jednoráz.	Vyúčtování fondu údržby za nebytové prostory	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Technické služby	Faktury	Průběžně	Odvoz a uložení odpadu	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Technické služby	Faktury	Jednoráz.	Reklama na cyklověži	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti
Sportoviště Přerov	Faktury	Jednoráz.	Vstup na bazén jako plnění sociálního fondu	Platba	Uhrazeno dle data splatnosti

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

3) Poskytnuté půjčky

Nenastaly.

4) Nájemní smlouvy

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

Nájemné je stanoveno ve výši obvyklé v místě a čase.

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

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

III. Důvěrnost informací :

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

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

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

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

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

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

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

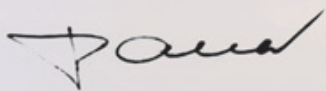
Pro ovládanou osobu neplynou z uvedených vztahů žádná rizika.

Konstatování podle § 82 odst 3 ZOK :

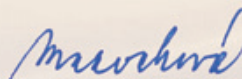
Statutární orgán měl dostatečné informace pro vypracování této zprávy.

Osoba odpovědná za sestavení: Ing. Budka

Přerov, 28. února 2022



.....
Ing. Petr Vrána
předseda představenstva



.....
Ing. Hana Mazochová
místopředseda představenstva

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

ROZVAHA (BILANCE)

ke dni 31.12.2021

(v celých tisících Kč)

IČ

25391453

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Teplo Přerov a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Blahoslavova 1499/7

750 02 Přerov I - Město

tel. 581217295

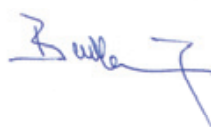
označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 78)	001	767 785	454 150	313 635	392 700
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 27)	003	622 423	453 935	168 488	174 526
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 + 010 + 011)	004	1 890	1 473	417	493
B. I. 1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0	0	0	0
2	Ocenitelná práva	006	1 186	1 186	0	0
	<i>B.I.2.1. Software</i>	007	1 186	1 186	0	0
	<i>B.I.2.2. Ostatní ocenitelná práva</i>	008	0	0	0	0
3	Goodwill	009	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	681	287	394	486
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	23	0	23	7
	<i>B.I.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek</i>	012	0	0	0	0
	<i>B.I.5.2. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek</i>	013	23	0	23	7
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 + 19 + 20 + 24)	014	620 533	452 462	168 071	174 033
B. II. 1	Pozemky a stavby	015	296 822	163 747	133 075	138 130
	<i>B.II.1.1. Pozemky</i>	016	2 468	0	2 468	2 869
	<i>B.II.1.2. Stavby</i>	017	294 354	163 747	130 607	135 261
2	Hmotné movité věci a soubory movitých věcí	018	301 024	266 199	34 825	35 024
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	22 516	22 516	0	0
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
	<i>B.II.4.1. Pěstitelské celky trvalých porostů</i>	021	0	0	0	0
	<i>B.II.4.2. Dospělá zvířata a jejich skupiny</i>	022	0	0	0	0
	<i>B.II.4.3. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek</i>	023	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	171	0	171	879
	<i>B.II.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek</i>	025	0	0	0	0
	<i>B.II.5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</i>	026	171	0	171	879
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)	027	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	0	0	0	0
2	Zápůjčka a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoby	029	0	0	0	0
3	Podíly - podstatný vliv	030	0	0	0	0
4	Zápůjčka a úvěry - podstatný vliv	031	0	0	0	0
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	0	0	0
6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	0	0	0	0
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034	0	0	0	0
	<i>B.III.7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek</i>	035	0	0	0	0
	<i>B.III.7.2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek</i>	036	0	0	0	0

označ	AKTIVA	řád	Běžné účetní období			Min.úč. období Netto
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 72 + 75)	037	145 052	215	144 837	218 062
C. I.	Zásoby (ř. 39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	1 483	160	1 323	1 640
C. I. 1	Materiál	039	1 483	160	1 323	1 640
2	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
3	Výrobky a zboží	041	0	0	0	0
	C.I.3.1. Výrobky	042	0	0	0	0
	C.I.3.2. Zboží	043	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C. II.	Pohledávky (ř. 47 + 57)	046	22 259	55	22 204	21 625
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky	047	0	0	0	0
	C.II.1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
	C.II.1.2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
	C.II.1.3. Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
	C.II.1.4. Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
	C.II.1.5. Pohledávky - ostatní	052	0	0	0	0
	C.II.1.5.1. Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
	C.II.1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	0	0	0	0
	C.II.1.5.3. Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
	C.II.1.5.4. Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
2	Krátkodobé pohledávky	057	22 259	55	22 204	21 625
	C.II.2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	058	19 651	55	19 596	17 907
	C.II.2.2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	0
	C.II.2.3. Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
	C.II.2.4. Pohledávky - ostatní	061	2 608	0	2 608	3 718
	C.II.2.4.1. Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
	C.II.2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
	C.II.2.4.3. Stát - daňové pohledávky	064	0	0	0	40
	C.II.2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	2 513	0	2 513	3 181
	C.II.2.4.5. Dohadné účty aktivní	066	95	0	95	497
	C.II.2.4.6. Jiné pohledávky	067	0	0	0	0
3	Časové rozlišení aktiv	068	0	0	0	0
	C.II.3.1. Náklady příštích období	069	0	0	0	0
	C.II.3.2. Komplexní náklady příštích období	070	0	0	0	0
	C.II.3.3. Příjmy příštích období	071	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 73 až 74)	072	0	0	0	0
C. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	073	0	0	0	0
2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	074	0	0	0	0
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 76 až 77)	075	121 310	0	121 310	194 797
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	076	32	0	32	28
2	Peněžní prostředky na účtech	077	121 278	0	121 278	194 769
D. I.	Časové rozlišení (ř. 79 až 81)	078	310	0	310	112
D. I. 1	Náklady příštích období	079	85	0	85	112
2	Komplexní náklady příštích období	080	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	081	225	0	225	0

označ	PASIVA	řád	Běžné úč.	Min.úč.
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 83 + 104 + 147)	082	313 635	392 700
A.	Vlastní kapitál (ř. 84 + 88 + 99 + 99 + 102 + 103)	083	291 089	371 950
A. I.	Základní kapitál (ř. 85 až 87)	084	175 133	175 133
1	Základní kapitál	085	175 133	175 133
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	086	0	0
3	Změny základního kapitálu	087	0	0
A. II.	Ážio (ř. 89 až 90)	088	8 470	8 470
A. II. 1	Ážio	089	0	0
2	Kapitálové fondy	090	8 470	8 470
	A.II.2.1.Ostatní kapitálové fondy	091	8 476	8 476
	A.II.2.2. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	092	0	0
	A.II.2.3. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	093	0	0
	A.II.2.4. Rozdíly z přeměn obchodních korporací	094	-6	-6
	A.II.2.5.Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	095	0	0
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 97 + 98)	096	87 708	172 012
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	097	0	0
2	Statutární a ostatní fondy	098	87 708	172 012
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 100 + 101)	099	0	0
A. IV. 1	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	0	0
2	Jiný výsledek hospodaření minulých let	101	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) (ř. 01 - (+ 84 + 88 + 96 + 99 + 103 + 104 + 147))	102	19 778	16 335
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	103	0	0
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 105 + 110)	104	22 512	20 727
B. I.	Rezervy (ř. 106 až 109)	105	0	0
B. I. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	106	0	0
2	Rezerva na daň z příjmů	107	0	0
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	108	0	0
4	Ostatní rezervy	109	0	0
C.	Závazky (ř. 111 + 126 + 144)	110	22 512	20 727
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 112 + 115 + 116 + 117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	111	5 347	5 186
C. I. 1	Vydané dluhopisy	112	0	0
	C.I.1.1. Vyměnitelné dluhopisy	113	0	0
	C.I.1.2. Ostatní dluhopisy	114	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	115	0	0
3	Dlouhodobé přijaté zálohy	116	0	0
4	Závazky z obchodních vztahů	117	0	0
5	Dlouhodobé směnky k úhradě	118	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	119	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	120	0	0
8	Odložený daňový závazek	121	5 347	5 186
9	Závazky - ostatní	122	0	0
	C.I.9.1. Závazky ke společníkům	123	0	0
	C.I.9.2. Dohadné účty pasivní	124	0	0
	C.I.9.3. Jiné závazky	125	0	0

označ	PASIVA	řád	Běžné úč. období	Min.úč. období
a	b	c	5	6
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 127 + 130 + 131 + 132 + 133 + 134 + 135 + 136)	126	17 165	15 541
C. II. 1	Vydané dluhopisy	127	0	0
	C.II.1.1. Vyměnitelné dluhopisy	128	0	0
	C.II.1.2. Ostatní dluhopisy	127	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	130	0	0
3	Krátkodobé přijaté zálohy	131	84	78
4	Závazky z obchodních vztahů	132	11 199	8 772
5	Krátkodobé směnky k úhradě	133	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	135	0	0
8	Závazky ostatní	136	5 882	6 691
	C.II.8.1. Závazky ke společníkům	137	0	0
	C.II.8.2. Krátkodobé finanční výpomoci	138	0	0
	C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům	139	952	780
	C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	464	447
	C.II.8.5. Stát - daňové závazky a dotace	141	2 304	2 194
	C.II.8.6. Dohadné účty pasivní	142	2 162	3 270
	C.II.8.7. Jiné závazky	143	0	0
C III.	Časové rozlišení pasiv (ř. 145 + 146)	144	0	0
C III. 1.	Výdaje příštích období	145	0	0
2.	Výnosy příštích období	146	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 148 + 149)	147	34	23
D. I. 1	Výdaje příštích období	148	34	12
2	Výnosy příštích období	149	0	11

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

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
28.02.22			



K. A. CR.

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů			VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY za období 1.1. - 31.12.2021 (v celých tisících Kč)		Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
			IČ 25391453		Teplo Přerov a.s.
					Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky
					Blahoslavova 1499/7
					750 02 Přerov I - Město
					tel. 581217295
Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu - druhové členění					
Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období		
a	b	c	sledovaném 1	minulém 2	
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	189 433	175 831	
II.	Tržby za prodej zboží	02	0	0	
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	128 300	118 911	
A. 1	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	0	0	
A. 2	Spotřeba materiálu a energie	05	123 546	113 762	
A. 3	Služby	06	4 754	5 149	
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	07	0	0	
C.	Aktivace	08	-1 061	-1 044	
D.	Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	22 911	20 641	
D. 1.	Mzdové náklady	10	16 783	15 608	
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	6 128	5 033	
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	5 584	4 572	
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	544	461	
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	17 680	19 033	
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	17 630	19 269	
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	17 630	19 269	
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0	
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	65	68	
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-15	-304	
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	5 425	2 016	
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	21	4 850	1 272	
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	22	52	19	
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	523	725	
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	2 944	2 469	
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	1 188	135	
F. 2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	0	51	
F. 3.	Daně a poplatky	27	77	48	
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	0	
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	1 679	2 235	
*	Provozní výsledek hospodaření (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	24 084	17 837	

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 +33)	31	0	0
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 +37)	35	0	0
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 41 + 42)	39	548	2 541
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	548	2 541
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 45 +46)	43	0	0
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	0	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	200	211
*	Finanční výsledek hospodaření (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	348	2 330
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř. 30 + 48)	49	24 432	20 167
L.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 51 + 52)	50	4 654	3 832
L. 1	Daň z příjmů splatná	51	4 493	4 131
L. 2	Daň z příjmů odložená	52	161	-299
**	Výsledek hospodaření po zdanění (ř. 59 - 50)	53	19 778	16 335
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (ř. 53 - 54)	55	19 778	16 335
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	195 406	180 388

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
28.02.22		



Kapka



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

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

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2021

Obecné údaje

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

Vznik:	19. února 1998
Rozvahový den:	31.12.2021
Okamžik sestavení účetní závěrky:	28.2.2022

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

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

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

Změny v obchodním rejstříku v průběhu roku 2021 nenastaly.

Jména a příjmení členů představenstva :

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

Jména a příjmení členů dozorčí rady :

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

Organizační struktura:

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

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

Zaměstnanci společnosti a osobní náklady

(náklady v tis. Kč)

	Zaměstnanci celkem		z toho řídící pracovníci	
	2021	2020	2021	2020
Průměrný přepočtený stav zaměstnanců	27	28	2	2
Mzdové náklady	15.352	14.245	3.242	2.960
Odměny členům statutárních orgánů	934	890	0	0
Odměny členům dozorčích orgánů	497	473	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	5.584	4.572	982	907
Sociální náklady	544	461	55	48
Osobní náklady celkem	22.911	20.641	4.279	3.915

Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

(v tis. Kč)

Výše peněžního a naturálního plnění stávajícím členům orgánů						
Druh plnění	Statutárních		Řídících		Dozorčích	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Důchodové připojištění	0	0	0	0	0	0
Bezplatné užívání os. auta	0	0	0	0	0	0
Jiné - tantiémy	254	249	0	0	135	129
Celkem	254	249	0	0	135	129

Výše peněžního a naturálního plnění bývalým členům orgánů						
Druh plnění	Statutárních		Řídících		Dozorčích	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Důchodové připojištění	0	0	0	0	0	0
Bezplatné užívání os. auta	0	0	0	0	0	0
Jiné - tantiémy	0	6	0	0	0	6
Celkem	0	6	0	0	0	6

Informace o metodách, zásadách a způsobech účtování

Zásoby :

Účetní jednotka účtuje zásoby variantou A.

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

Zásoby vlastní výroby: nejsou

Ke změnám způsobů oceňování zásob v průběhu účetního období nedošlo.

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

Dlouhodobý majetek

Způsob ocenění: pořizovacími cenami.

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

- přímé náklady
- výrobní režie

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

U daňových odpisů je použitý rovnoměrný způsob odpisování.

Dlouhodobý hmotný majetek, jehož ocenění nepřesahuje výši 80 tis. Kč se zahrnuje do nákladů takto:

- v ocenění nepřesahujícím 1 tis. Kč v okamžiku spotřeby přímo do nákladů na účet č. 50102
- v ocenění vyšším než 1 tis. Kč a nepřesahujícím 80 tis. Kč v okamžiku spotřeby přímo do nákladů na účet č. 50105

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

V roce 2021 nedošlo k významným změnám v metodice odpisování dlouhodobého majetku oproti minulému účetnímu období.

Ocenění cenných papírů a podílů

Společnost k rozvahovému dni nevlastnila žádné cenné papíry a podíly.

Opravné položky k majetku

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

Opravné položky k:	Počáteční stav		Tvorba		Zúčtování		Konečný zůstatek	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
K pohledávkám	374	70	0	0	304	15	70	55
K zásobám	27	95	95	65	27	0	95	160

Kurzové přepočty

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

Změny účetních metod a způsob uvádění srovnatelných údajů ve výkazech

V průběhu účetního období roku 2021 žádné takové změny nenastaly.

V průběhu účetního období roku 2021 účetní jednotka neoceňovala žádný majetek reprodukční pořizovací cenou.

Doplňující údaje k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

Doměrky daně z příjmů za uplynulá účetní období nebyly.

Rozpis odloženého daňového závazku :

Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou odepisovaného majetku k rozvahovému dni činil 28.142 tis. Kč. Odložená daň byla vypočtena ve výši 19 % z uvedeného rozdílu a činí 5.347 tis. Kč.

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

Dlouhodobý majetek

Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

(v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Pozemky	2.468	2.869	0	0	2.468	2.869
Budovy, stavby	294.354	289.371	163.747	154.110	130.607	135.261
Samostatné movité věci a soubory	301.024	296.206	266.199	261.182	34.825	35.024
Nedokončený DHM	171	879	0	0	171	879
Oceňovací rozdíl k nab. majetku	22.516	22.516	22.516	22.516	0	0
Celkem	620.533	611.841	452.462	437.808	168.071	174.033

Rozpis přírůstků a úbytků majetku:

Přírůstky:

Budovy - rozšíření archivu a přístavba garáže Blahoslavova 7 ve výši 1.534 tis. Kč
 - rekonstrukce a rozdělení budovy VST ve výši 107 tis. Kč

Stavby - pořízení nových teplovodů v rámci modernizace CZT v Přerově ve výši 4.726 tis. Kč
 - nové zpevněné plochy na dvoře Blahoslavova 7 ve výši 1.650 tis. Kč
 - vybudování přístřešku pro kola a popelnice na dvoře Blahoslavova 7 ve výši 155 tis. Kč

Zařazené samostatné movité věci

- rekonstrukce technologie v rámci modernizace CZT v Přerově ve výši 4.939 tis. Kč
- nová technologie v rámci modernizace CZT v Přerově ve výši 361 tis. Kč

Úbytky :

Pozemky - prodej pozemků v rámci prodeje nepotřebné části budov VST v pořizovací ceně 401 tis. Kč

- Budovy a stavby -
- prodej nepotřebné části budov VST v pořizovací ceně 1.850 tis. Kč
 - prodej nepotřebné části teplovodu v pořizovací ceně 1.308 tis. Kč
 - likvidace zastaralé ocelové konstrukce na dvoře Blahoslavova 7 v pořizovací ceně 31 tis. Kč

Samostatné movité věci

- vyřazení automobilu v důsledku prodeje v pořizovací ceně 434 tis. Kč
- vyřazení zastaralého vybavení v pořizovací ceně 48 tis. Kč

Dlouhodobý nehmotný majetek

(v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávk		Zůstatková cena	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Software	1.186	1.300	1.186	1.300	0	0
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	681	681	287	195	394	486
Nedokončený DNM	23	7	0	0	23	7
Celkem	1.890	1.988	1.473	1.495	417	493

Rozpis přírůstků a úbytků majetku :

Přírůstky :

V roce 2021 nedošlo k žádným přírůstkům nehmotného majetku.

Úbytky :

Vyřazení starého software v pořizovací ceně 114 tis. Kč.

Přehled majetku výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením

Nemáme k dispozici aktuální tržní ocenění.

Finanční pronájem

Účetní jednotka neměla v průběhu roku 2021 v platnosti žádné smlouvy na finanční pronájem dlouhodobého majetku.

Další doplňující informace k dlouhodobému majetku

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

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

V rámci programu Antivirus jsme obdrželi dotaci od úřadu práce v celkové výši 182 tis. Kč, od zdravotních pojišťoven příspěvek na úhradu antigenních testů ve výši 18 tis. Kč.

Pohledávky a závazky

Pohledávky

(v tis. Kč)

Počet dnů	Předchozí období	Sledované období
Dlouhodobé z obchodních vztahů	0	0
Dlouhodobé ostatní	0	0
Dlouhodobé celkem	0	0
Krátkodobé z obchodních vztahů	17.907	19.596
Krátkodobé – Dohadné účty aktivní	497	95
Krátkodobé ostatní	3.221	2.513
Krátkodobé celkem	21.625	22.204

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

Pohledávky po lhůtě splatnosti:

(v tis. Kč)

Počet dnů	Předchozí období		Sledované období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30 dnů	152	0	82	0
30-60 dnů	0	0	0	0
60-90 dnů	0	0	0	0
90-180 dnů	0	0	0	0
180 dnů – 5 let	0	0	0	0
Nad 5 let	70	4	51	4

Pohledávky po lhůtě splatnosti nad 1 rok jsou předmětem soudních žalob. K jejich nominální hodnotě jsou vytvořeny daňové a účetní opravné položky. K pohledávkám po lhůtě splatnosti jsou vytvořeny daňové a účetní opravné položky ve výši 55 tis. Kč.

	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Pohledávky k podnikům ve skupině vč. půjček	1.875	1.492
Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo jištěné jiným způsobem:	0	0
Výše pohledávek v cizí měně:	0	0

Závazky

(v tis. Kč)

Závazky	Předchozí období	Sledované období
Dlouhodobé z obchodních vztahů	0	0
Dlouhodobé – odložený daňový závazek	5.186	5.347
Dlouhodobé ostatní	0	0
Dlouhodobé celkem	5.186	5.347
Krátkodobé z obchodních vztahů	8.772	11.199
Krátkodobé – Dohadné účty pasivní	3.270	2.162
Krátkodobé ostatní	3.499	3.804
Krátkodobé celkem	15.541	17.165

	2020	2021
Souhrnná výše závazků po lhůtě splatnosti:	12	8
Závazky k podnikům ve skupině:	511	55
Závazky kryté podle zástavního práva nebo jištěné jiným způsobem:	0	0
Výše závazků v cizí měně:	0	0
Splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení:	0	0
Splatné závazky pojistného na zdravotní pojištění:	0	0
Daňové nedoplatky:	0	0

Vlastní kapitál

Přehled o změnách vlastního kapitálu je uvedený v samostatném výkazu.

Valná hromada společnosti schválila převod prostředků z investičního fondu na nerozdělený zisk ve výši 84.303 tis. Kč.

Po tomto převodu činil nerozdělený zisk částku ve výši 100.639 v tis. Kč a byl rozdělen takto:

- příděl do sociálního fondu 250
- tantiémy 389
- výplata dividend 100.000

Na základě projednání návrhu vedení a.s. předloží představenstvo návrh na rozdělení hospodářského výsledku za celý kalendářní rok 2021 ke schválení valné hromadě v průběhu roku 2022.

Základní informace o základním kapitálu :

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

Informace o údajích nevykázaných v rozvaze

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

Informace o transakcích se spřízněnými osobami

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

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

Společnost vynaložila na výše uvedené služby částku 72 tis. Kč.

Rezervy

(v tis. Kč)

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

Výnosy

(v tis. Kč)

	Minulé období			Sledované období		
	celkem	tuzemsko	zahraničí	celkem	tuzemsko	zahraničí
Tržby za prodej zboží	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje vl. výr.	5.154	5.154	0	5.088	5.088	0
Tržby z prodeje služeb	170.677	170.677	0	184.345	184.345	0
Ostatní výnosy	4.557	4.557	0	5.973	5.973	0
Celkem	180.388	180.388	0	195.406	195.406	0

Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

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

Informace o trvání předpokladu nepřetržitého pokračování činnosti účetní jednotky

Předpoklad nepřetržitého pokračování činnosti účetní jednotky byl v účetnictví účetní jednotky použit a ke dni zpracování účetní závěrky nejsou účetní jednotce známy žádné informace, které by nasvědčovaly tomu, že účetní jednotka nemusí být schopna nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že by v důsledku toho byla ohrožena schopnost plnit své závazky.

Připravované skutečnosti pro následující rok

Pro následující kalendářní rok 2022 nepředpokládáme žádné skutečnosti, které by mohly ohrozit majetkovou nebo finanční situaci společnosti.

Ke dni sestavení účetní závěrky nepředpokládáme, že by v průběhu roku 2022 stávající epidemie koronaviru významně ovlivnila prodej tepla a teplé vody. Vzhledem k případným finančním problémům u některých našich odběratelů může ale dojít k navýšení pohledávek po lhůtě splatnosti. Vůči takovým pohledávkám budeme tvořit účetní a daňové opravné položky podle interních směrnic.

Události po rozvahovém dni

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

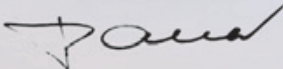
Sestaveno dne:

Sestavil:

Podpis statutárního zástupce:

28. 2. 2022

Ing. Budka





Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31.12.2021

Teplo Přerov a.s.**IČ 25391453**

(v tis. Kč)

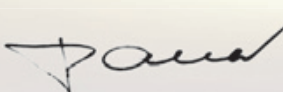
Položka vlastního kapitálu	Počáteční zůstatek	Přírůstek	Úbytek	Konečný zůstatek	Vyplacené podíly na zisku
Základní kapitál zapsaný v OR (účet 411)	175.133	0	0	175.133	0
Základní kapitál nezapsaný v OR (účet 419)	0	0	0	0	0
Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (účet 252)	0	0	0	0	0
Součet (411+419-252)	175.133	0	0	175.133	0
Ážio (účet 412)	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy (účet 413)	8.476	0	0	8.476	0
Rozdíly z přecenění (účty 414 až 418)	-6	0	0	-6	0
Rezervní fondy (účet 421)	0	0	0	0	0
Statutární a ostatní fondy (účtová skupina 42)	172.012	639	84.943	87.708	84.303
Nerozdělený zisk ML (účet 428)	16.335	0	16.335	0	15.697
Neuhrazená ztráta ML (účet 429)	0	0	0	0	0
Jiný výsledek hospodaření ML (účet 427)	0	0	0	0	0
Zisk/ztráta za účetní období po zdanění (účet 710)	0	19.778	0	19.778	0
Vyplacené zálohy na výplatu podílů na zisku (účet 432)	0	0	0	0	0
Celkem	371.950	20.417	101.278	291.089	100.000

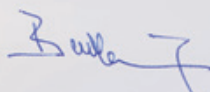
Sestaveno dne:

Podpis statutárního orgánu

Osoba odpovědná za účetnictví

28. 2. 2022






Klobučková

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH 2021

Teplo Přerov a.s., IČ 25391453

V tis.Kč

P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku úč. období	194.797
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	24.432
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	13.420
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv Umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	17.630
A.1.2.	Změna stavu opravných položek změna stavu rezerv	0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (+/-)	-3.662
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku (-)	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění DM Vyúčtované výnosové úroky (-)	-548
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami (Z+A.1.)	37.852
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	1.175
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohad- ných účtů aktivních	-799
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozliše- ní a dohadných účtů pasivních	1.657
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	317
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	0
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami (A*+A.2.)	39.027
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku (-)	0
A.4.	Přijaté úroky (+)	548
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky daně za minulá období (-)	-4.654
A.7.	Přijaté podíly na zisku (+)	0
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti (A**+A.3.+A.4.+A.5.+A.6.+A.7.)	34.921
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv (-)	-12.780
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv (+)	4.850
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám (-)	0
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (B.1.+B.2.+B.3)	-7.930
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	161
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-100.639
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, ážia, popř. fondů ze zisku, včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	0
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)	0
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-639
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a finanční vypořádání se společníky v.o.s. a komplementáři u k.s. (-)	-100.000
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti (C.1.+C.2.+C.3.)	-100.478
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků (A*** + B*** + C***)	-73.487
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období (P +F)	121.310

Sestaveno dne:

Podpis statutárního orgánu

Osoba odpovědná za účetnictví

28.2.2021



[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

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

V Přerově dne 30. 3. 2022

Zakázka a její provedení

Byla jsem pověřena jediným akcionářem společnosti

Teplo Přerov a.s.

Přerov, Přerov I – Město, Blahoslavova 1499/7, PSČ 750 02

IČ : 253 91 453

abych provedla ověření účetní závěrky k 31. prosinci 2021, resp. za období od 1.1.2021 do 31.12.2021

S ohledem na množství účetních dokladů a účetních operací byla zakázka zpracována v průběhu listopadu 2021 až března 2022 v sídle auditora a v sídle auditované společnosti.

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

Vedení společnosti mi poskytlo potřebné informace a předložilo příslušné podklady.

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Teplo Přerov a.s., Přerov, (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2021, výkazu zisku a ztráty za období 1.1.-31.12.2021, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2021 a přílohy této účetní závěrky, která popisuje obsah použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě Obecné údaje přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Teplo Přerov a.s., Přerov k 31. 12. 2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na Společnosti nezávislá a splnila jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždila, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti 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.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu

auditora obsahující můj výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve

všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

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

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či mými znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážu posoudit, uvádím, 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 jsem povinna uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsem dospěla při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné věcné nesprávnosti nezjistila.



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

