

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2017



Žatecká teplárenská, a.s.

SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA SPOLEČNOSTI

PROFIL SPOLEČNOSTI A JEJÍ POSLÁNÍ

PŮSOBENÍ A ČINNOST SPOLEČNOSTI

VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI V ROCE 2017

PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA

ZMĚNY V ORGÁNECH SPOLEČNOSTI V ROCE 2017

PERSONÁLNÍ OBLAST

ŽATECKÁ TEPLÁRENSKÁ, A.S. PODPORUJE

EMISE A ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

ZPRÁVA O ČINNOSTI SPOLEČNOSTI

ROZVOJ ZÁKAZNICKÉ SÍTĚ

VÝROBA A PRODEJ TEPELNÉ ENERGIE

VÝROBA A PRODEJ ELEKTRICKÉ ENERGIE

INVESTICE

VÝROBNÍ A ROZVODNÁ ZAŘÍZENÍ

ÚDRŽBA

SYSTÉM MANAGEMENTU

HOSPODÁŘSKÉ VÝSLEDKY ZA ROK 2017

NÁVRH NA ROZDĚLENÍ ZISKU

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ A OVLÁDANOU OSOBOU

PŘÍLOHY K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ

SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA SPOLEČNOSTI

Vážení,

Dovolte mi, abychom Vás v této výroční zprávě seznámili s výsledky hospodaření akciové společnosti Žatecká teplárenská a.s. za rok 2017.

Společnost v celém roce dodávala spolehlivě teplo a teplou vodu do města Žatec a plnila tak svou základní funkci. Nejvýznamnější akcí v roce 2017 byla instalace filtru tuhých znečišťujících látek části u biomasového kotle tak, aby splňoval v této oblasti budoucí přísnější limity.

Společnost Žatecká teplárenská, a.s. i nadále pokračuje v nastoleném trendu zvyšování účinnosti jednotlivých zařízení s cílem zvýšení zisku.

V roce 2017 společnost dále navýšila zdroje na údržbu a modernizaci stávajících zařízení. Podařilo se najít zdroje i na zvýšení platů zaměstnancům společnosti.

Ačkoli v roce 2017 společnost masivně investovala, podařilo se snížit její úvěrové zatížení.

Průměrná konečná cena tepla stagnovala a meziročně se zvýšila pouze o 2 %.

Tvorba zisku, stabilita dodávek tepla, personální stabilizace, snižování úvěrového zatížení a přijatelnost stanovení ceny tepla pro občany byly hlavními úkoly, které se podařilo v roce 2017 naplnit.

Dobré hospodářské výsledky společnosti umožňují ze zisku za rok 2017 představenstvu opět navrhnout valné hromadě vyplacení dividendy pro akcionáře.

Dovolte mi poděkovat nejen všem zaměstnancům, ale i spolupracujícím firmám.

Ing. Petr Šmíd

Předseda představenstva



PROFIL SPOLEČNOSTI A JEJÍ POSLÁNÍ

Akciová společnost Žatecká teplárenská, a.s. patří dlouhodobě mezi prospěšné energetické společnosti působící na území města Žatce. Společnost zajišťuje dodávku tepelné energie pro potřebu vytápění a přípravu teplé vody pro velkou část obyvatel města Žatce. Vyrábí také elektrickou energii, kterou dodává do distribuční sítě.

Hlavním předmětem podnikání je výroba a rozvod tepelné energie, výroba elektřiny a obchod s elektřinou. K těmto předmětům podnikání vlastnila v roce 2017 společnost příslušné licence dle zákona č. 91/2005 sb. v úplném znění energetického zákona.

Žatecká teplárenská, a.s. má za cíl:

Stát se regionálně významnou, finančně stabilní společností, jež nabízí svým zákazníkům ty nejlepší a nejvýhodnější služby na úseku dodávky tepla s maximálním důrazem na efektivnost využití surovin, technologií a ochranu životního prostředí.

Stát se uznávanou firmou propojující komerční a odbornou sféru v oblasti pokročilých technologií na úseku dodávek tepelné a elektrické energie.

Vytvořit kvalitní personální tým manažerů a odborníků, již zajistí harmonickou rovnováhu jak v oblasti technické, tak ekonomické.

PŮSOBENÍ A ČINNOST SPOLEČNOSTI

Předmět podnikání:

- výroba, rozvod, nákup a prodej tepelné energie, teplé užitkové vody a ostatní služby s tím spojené
- výroba elektrické energie
- obchodní činnost – koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje
- topenářství a vodoinstalatérství
- výroba, instalace a opravy elektronických zařízení
- montáž a opravy vyhrazených elektrických zařízení

VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI V ROCE 2017

Leden 2017

Podpisem smlouvy s generálním dodavatelem došlo k zahájení stavby elektro odlučovače pro biomasovou kotelnu.

Květen 2017

Po ukončení topné sezony proběhla odstávka biomasového kotle a ORC systému. Provedla se běžná údržba a čištění kotle.

Červen 2017

Zahájení rekonstrukce sekundárního rozvodu ve Svatováclavské ulici zvané „Telátko“

Červenec 2017

Zahájení rekonstrukce páteřního tepelného napaječe v ulici Pod Znamkovnou.

Září 2017

Do funkce ekonomického náměstka nastoupila Ing. Miroslava Schönbeková. Byl tím významně posílen tým managementu společnosti v ekonomické oblasti.

Říjen 2017

Proběhla akce přepojení vnitřních rozvodů elektrické energie. Společnost si tak veškerou elektrickou energii pro vlastní spotřebu vyrábí sama. Byli úspěšně zprovozněny oba zrekonstruované horkovody.

Listopad 2017

Proběhla odstávka biomasové kotelny pro připojení elektro odlučovače.

Prosinec 2017

Zahájení zkušebního provozu elektro odlučovače na biomasové kotelně.

PŘEDSTAVENSTVO

Předseda představenstva:

Ing. Petr Šmíd

Člen představenstva:

Ing. Lukáš Seidl

Člen představenstva:

Mgr. Jiří Karas

DOZORČÍ RADA

Předsedkyně dozorčí rady:

Jana Nováková

Člen dozorčí rady:

RSDr. Milan Pipal

Člen dozorčí rady:

Vladimír Vančura

PERSONÁLNÍ OBLAST

V roce 2017 činil průměrný počet zaměstnanců Žatecké teplárenské, a.s. 36,2. Ke konci roku 2017 zaměstnávala společnost 37 zaměstnanců.

Společnost poskytovala svým zaměstnancům příspěvky na penzijní připojištění a životní pojištění. V rámci sociálního fondu společnost přispívá také na rekreaci a ozdravné pobyty

Společnost přispívá zaměstnancům na stravenky, kdy v roce 2017 došlo navýšení hodnoty stravenky.

Společnost dodržuje veškerou pracovně právní legislativu, kolektivní smlouvu a další platné předpisy. V průběhu roku 2017 probíhala setkání vedení společnosti se zástupci odborů zaměřenou na stávající a budoucí problematiku zaměstnanců. Odborovou základnu tvoří 21 odborářů, kdy 18 odborářů je zaměstnaneckém poměru, 3 odboráři jsou v důchodu z řad zaměstnanců.

Během roku 2017 byla čerpána dotace na vzdělávání zaměstnanců z EU – Evropský sociální fond, OP Zaměstnanost a školení budou probíhat v následujícím roce.

V létě 2017 proběhlo neformální setkání zaměstnanců spojené se sportovními aktivitami a zakončené grilováním a posezením u ohně. V závěru roku společnost zorganizovala vánoční posezení zaměstnanců a členů vedení.

V průběhu roku 2017 byla všem zaměstnancům významným způsobem plošně zvýšena mzda a v závěru roku byla všem zaměstnancům mzda plošně valorizována.

Vzhledem k dobrým hospodářským výsledkům za rok 2017 byla zaměstnancům dle podmínek platné kolektivní smlouvy vyplacena záloha na 13. mzdu.

	2013	2014	2015	2016	2017
Průměrný počet zaměstnanců	32,4	30,8	31,1	33,7	36,2
Mzdové náklady (tis. Kč) bez odvodů	10 813	10 535	10 291	11 806	14 374
Průměrná roční mzda (tis. Kč) bez odvodů	333	342	331	350	397

ŽATECKÁ TEPLÁRENSKÁ, A.S. PODPORUJE

Žatecká teplárenská, a.s. věnovala v tomto roce finanční dar všem osmi žateckým školám na didaktické pomůcky a potřeby pro vzdělávání žáků mateřských škol.

Celkem 80 000 tisíc korun bylo rovnoměrně rozděleno dle požadavků vedení jednotlivých školek.

- ✓ Mateřská škola speciální, Žatec, Studentská 1416, na pořízení elektronického (digitálního) přenosného píana,
- ✓ Mateřská škola Žatec, Studentská 1230, na 20 vstupů do solné jeskyně v Podbořanech ve školním roce 2017/2018 (10 vstupů na podzim za 5.000,00 Kč a 10 vstupů na jaře za 5.000,00 Kč),
- ✓ Mateřská škola Žatec, Fügnerova 2051, na pořízení hraček a stavebnic pro děti,
- ✓ Mateřská škola Žatec, U Jezu 2903, na pořízení hraček pro děti ve všech 7 třídách jako vánoční nadílku pod stromček,
- ✓ Mateřská škola Žatec, Otokara Březiny 2769, na pořízení didaktických pomůcek,
- ✓ Mateřská škola Žatec, Bratří Čapků 2775, na pořízení sensorické pomůcky VÁLEČKOVÉ KLOUZAČKY,
- ✓ Základní škola a Mateřská škola, Žatec, Jižní 2777, pro součást mateřská škola na nákup společenských her pro MŠ při Nemocnici za 7.000,00 Kč a nákup výtvarných potřeb za 3.000,00 Kč,
- ✓ Základní škola a Mateřská škola, Žatec, Dvořákova 24, pro součást mateřská škola na zakoupení celoročního předplatného na dětská představení pro MŠ v Městském divadle Žatec.

Cílem finančních příspěvků je probudit v dětech zájem o hru, vzdělávání a kolektivní zapojení.

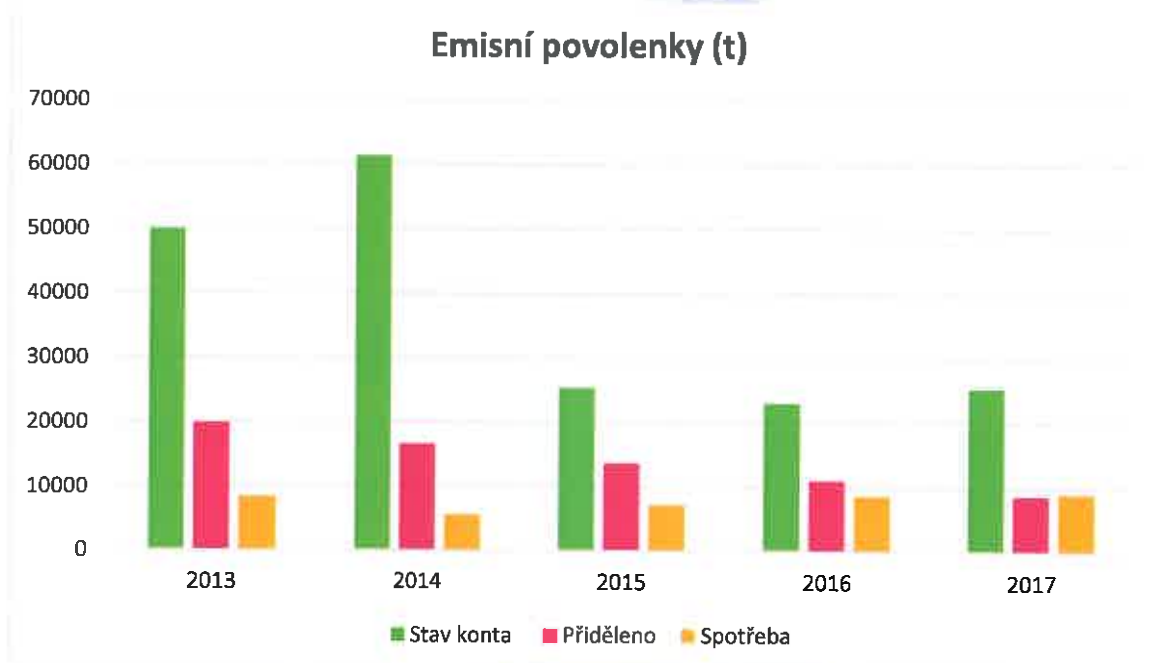
V rámci adventu věnovala Žatecká teplárenská, a. s. sponzorský dar na pořádání koncertu Jakuba Jana Ryby, který se konal v Městském divadle v Žatci a současně věnovala finanční příspěvek na pořádání Adventu 2017 v Žatci.

Celková částka na tyto adventní akce činila 40.000 Kč.

Výroba v Žatecké teplárenské, a.s. je postavena především na kombinované výrobě elektřiny a tepla. Právě tento způsob získávání energie je velmi šetrný k životnímu prostředí. Při kombinované výrobě elektřiny a tepla dochází oproti oddělené výrobě až ke třetinové úspoře primárního paliva.

Žatecká teplárenská, a.s. využívá v maximální míře obnovitelné zdroje k výrobě energií. Tím zdrojem je biomasa – dřevní hmota, která je z hlediska emisí CO₂ vůči přírodě neutrální. Biomasu používá společnost od roku 2010 v biomasové kotelně a od roku 2015 je biomasa přimíchávána i do uhelných kotlů. Tímto plní uhelné kotle K1 a K2 emisní limity oxidů síry platné i po roce 2018.

V roce 2017 Žatecká teplárenská, a.s. spotřebovala 9.001 t emisních povolenek. Ve stejném roce bylo společnosti přiděleno 8 669 povolenek. Ke konci roku činil stav konta povolenek po odečtení spotřeby 24.960 tun CO₂.



Z grafu je zřejmé, v roce 2017 bylo spotřebováno více emisních povolenek, než bylo v daném roce přiděleno. Prvním důvodem bylo omezování výroby z biomasy pro umožnění výroby z uhelných kotlů K1 a K2. Druhým důvodem byl posun odstávky biomasového kotle na listopad z důvodu zpoždění instalace elektro odlučovače.

Úvodní slovo předsedkyně dozorčí rady

Rok 2017 byl opět velmi náročný, a to nejen pro Společnost samotnou, ale i pro jednotlivé vedoucí pracovníky a zaměstnance.

V oblasti personální došlo k stabilizaci zaměstnanecké struktury. V září 2017 byl doplněn tým vedoucích pracovníků o ekonomického náměstka.

V roce 2017 docházelo neustále k vylepšování účinnosti a efektivnosti procesu výroby elektrické energie a tepla. Došlo k přepojení vnitřních rozvodů elektrické energie, a tak si Společnost veškerou elektrickou energii, pro vlastní spotřebu, vyrábí sama.

Velice pozitivní je, že průměrná cena tepla stagnovala a zvýšila se jen nepatrně cca o 2 %.

Ve výroční zprávě jsou v grafech a tabulkách patrné pozitivní změny. To vše vedlo k výraznému nárůstu ziskovosti Společnosti a možnosti opět navrhnout valné hromadě vyplacení dividendy akcionáři, kterým je Město Žatec.

Závěrem si dovoluji poděkovat, celému představenstvu, kolegům z dozorčí rady a všem zaměstnancům Společnosti za jejich perfektně odvedenou práci v roce 2017.

Jana Nováková

Předsedkyně dozorčí rady

Zpráva dozorčí rady

Dozorčí rada v průběhu roku 2017 vykonávala svou činnost v souladu s ustanovením § následujících Zákona o obchodních korporacích č. 90/2012 Sb. v platném znění, dále v souladu se Stanovami společnosti Žatecká teplárenská, a.s., a platným Jednacím řádem dozorčí rady.

Dozorčí rada se sešla v průběhu roku 2017 na 7 jednáních, která většinou probíhala v předstihu před jednáním představenstva akciové společnosti.

Dozorčí rada po celý rok 2017 řádně plnila svou funkci a veškeré úkoly, pro ni vyplývající z platných právních předpisů a Stanov společnosti, splnila.

V účetní závěrce za rok 2017 byl vykázán výsledek hospodaření ve 19.365tis. Kč. Finanční plán na rok 2017 byl s kladným výsledkem hospodaření, schválený v orgánech společnosti, **splněn**.

Při svých jednáních posuzovala dozorčí rada, stejně jako v letech uplynulých, vývoj hospodaření a platební situace společnosti, dodržování závazných předpisů a Stanov a dohlížela na výkon působnosti představenstva. Jednotliví členové dozorčí rady se zúčastňovali jednání představenstva společnosti, kde byli průběžně seznamováni s hospodařením a ekonomickými výsledky. Potřebné podklady a údaje získávala dozorčí rada od představenstva v potřebné kvalitě a rozsahu. V případě potřeby si dozorčí rada vyžádala k jednotlivým problémům konzultace od pověřených zaměstnanců. Dílčí poznatky a připomínky byly předávány představenstvu společnosti. Detailně se dozorčí rada zabývala projektem – instalace filtru tuhých znečišťujících látek u biomasového kotle a jeho kontroly.

Na základě těchto informací dozorčí rada na svém jednání dne 5. 6. 2018 přezkoumala účetní závěrku za období od 1. ledna 2017 do 31. prosince 2017 a konstatuje, že účetní závěrka a účetní evidence byly vedeny průkazným způsobem a správně podle obecně závazných právních předpisů a věrně zobrazují hospodářskou situaci akciové společnosti ve všech důležitých hlediscích.

Dozorčí rada **doporučuje** Valné hromadě schválit závěrku akciové společnosti Žatecká teplárenská, a.s. za rok 2017.

ROZVOJ ZÁKAZNICKÉ SÍTĚ

Žatecká teplárenská, a.s. pokračovala v roce 2017 v připojování nových zákazníků. Připojeno bylo celkem 8 nových odběratelů. Jednoznačně nejvýznamnějším novým odběrem v roce 2017 bylo připojení výrobního podniku Chmelařství družstvo Žatec – Závod Mechanizace. Tato firma se rozhodla již dále neprovozovat svůj starý uhelný kotel a využila možnosti napojit se na rozvody Žatecké teplárenské, a.s. Předpokládané roční navýšení prodeje tepelné energie by mělo být díky všem novým odběrům na úrovni 2200 GJ.

Společnost pokračovala ve spolupráci s majiteli objektů, developery, stavebníky, městem Žatec a krajským úřadem tak, aby i do budoucna zákazníci Žatecké teplárenské, a.s. přibývali.

	2013	2014	2015	2016	2017
Počet nových odběrných míst	2	2	2	8	8
Množství GJ/rok nově připojených míst	120	120	1060	980	2200

Přípojka „Chmelařství“

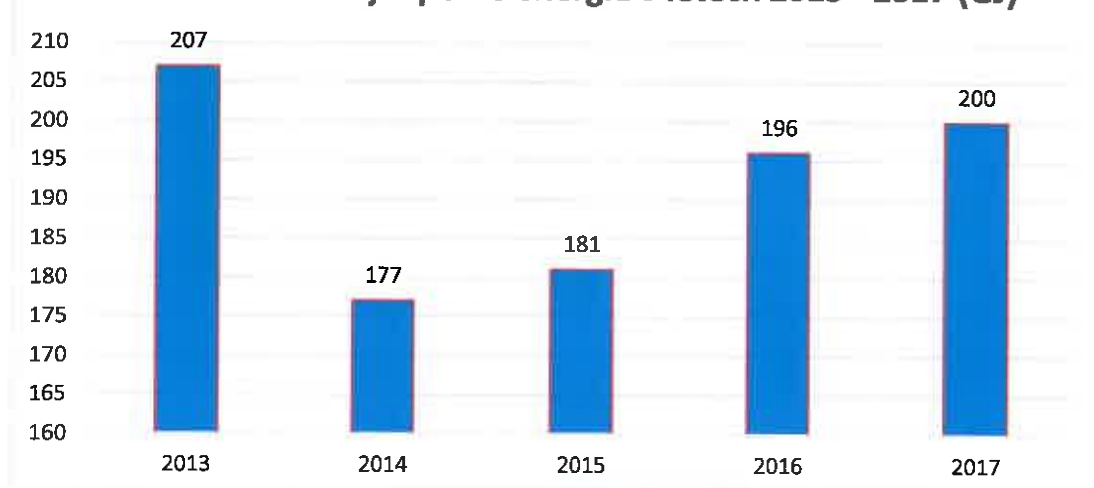


VÝROBA A PRODEJ TEPELNÉ ENERGIE

Žatecká teplárenská, a.s. vyrábí tepelnou energii v centrální teplárně v Perči. Pomocí primární horkovodní sítě s 243 předávacími stanicemi a šesti sekundárními rozvody zásobovala společnost celkem 293 odběratelů města Žatce.

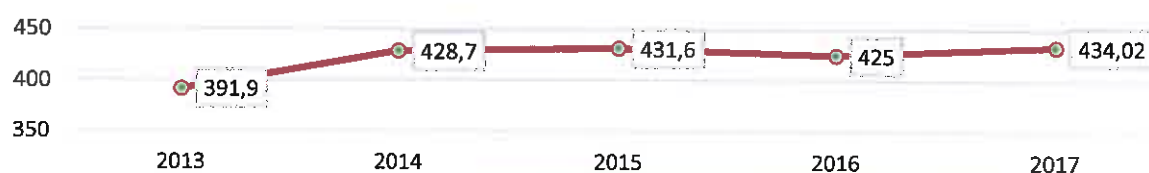
V roce 2017 bylo Žateckou teplárenskou, a.s. dodáno z centrálního zdroje v Perči 243 127 GJ tepla. Odběratelům tepla bylo celkem prodáno 200 357 GJ tepla. V roce 2017 byly dodávky tepelné energie zajištěny plynule, nedošlo ani jednou k odstávce hlavní primární horkovodní sítě. Pouze z důvodu havárií a oprav došlo několikrát k odstávce pouze malé části horkovodní nebo teplovodní sítě. Plán prodeje tepla se podařilo splnit na 100 %.

Prodej tepelné energie v letech 2013 - 2017 (GJ)



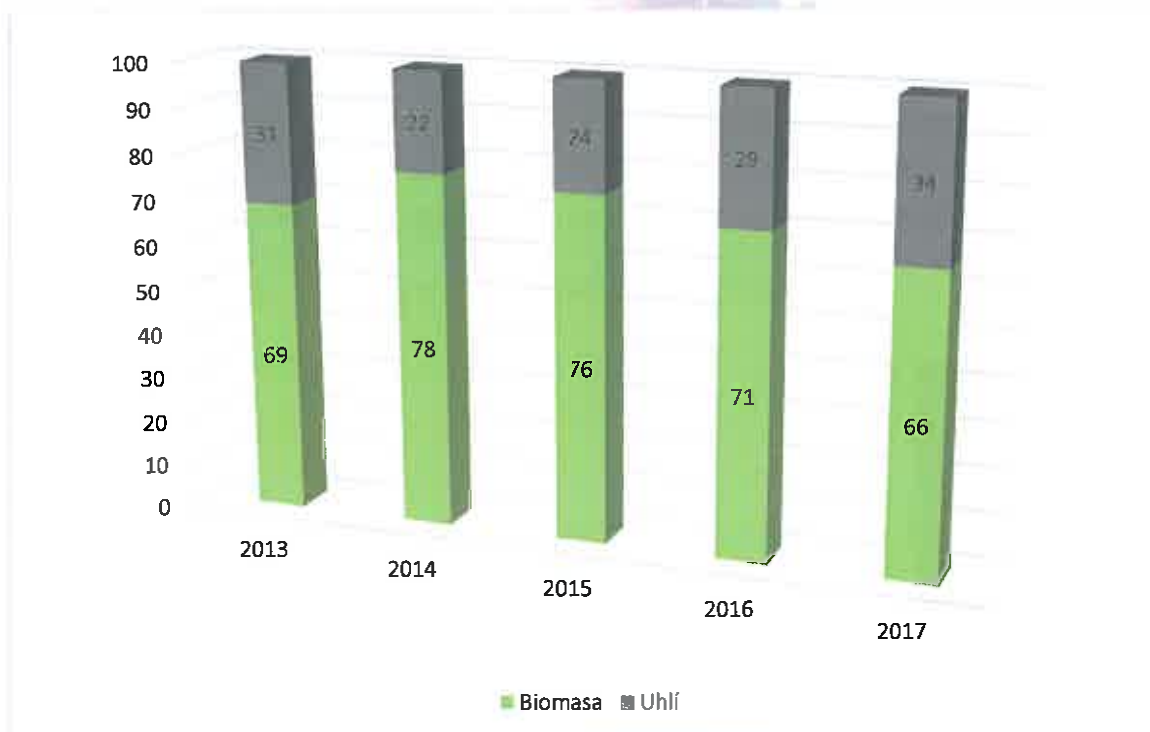
	2013	2014	2015	2016	2017
Průměrná konečná cena tepla (Kč/GJ) bez DPH	391,9	428,7	431,6	425,0	434,02
Nárůst konečné ceny tepla v %	-1 %	9 %	1 %	-2 %	2 %

průměrná cena tepla v Kč /GJ



Z tabulky a grafu je vidět, že průměrná konečná cena tepla měla pro zákazníky Žatecké teplárenské, a.s. v posledních třech letech ustálenou tendenci, kdy cenou tepla stále patří naše společnost mezi nejlevnější dodavatele tepla z CZT v republice.

V roce 2017 byla pro výrobu tepelné energie nadále hlavním palivem biomasa – dřevní štěpka. V uhelných kotlích bylo palivem hnědé energetické uhlí, do kterého se přimíchávala biomasa ve formě dřevních pelet. V roce 2017 byla oproti minulým letem více vytěžována uhelná kotelna z důvodu umožnění provozu nově zrekonstruovaných kotlů s prvky fluidní techniky K1 a K2.



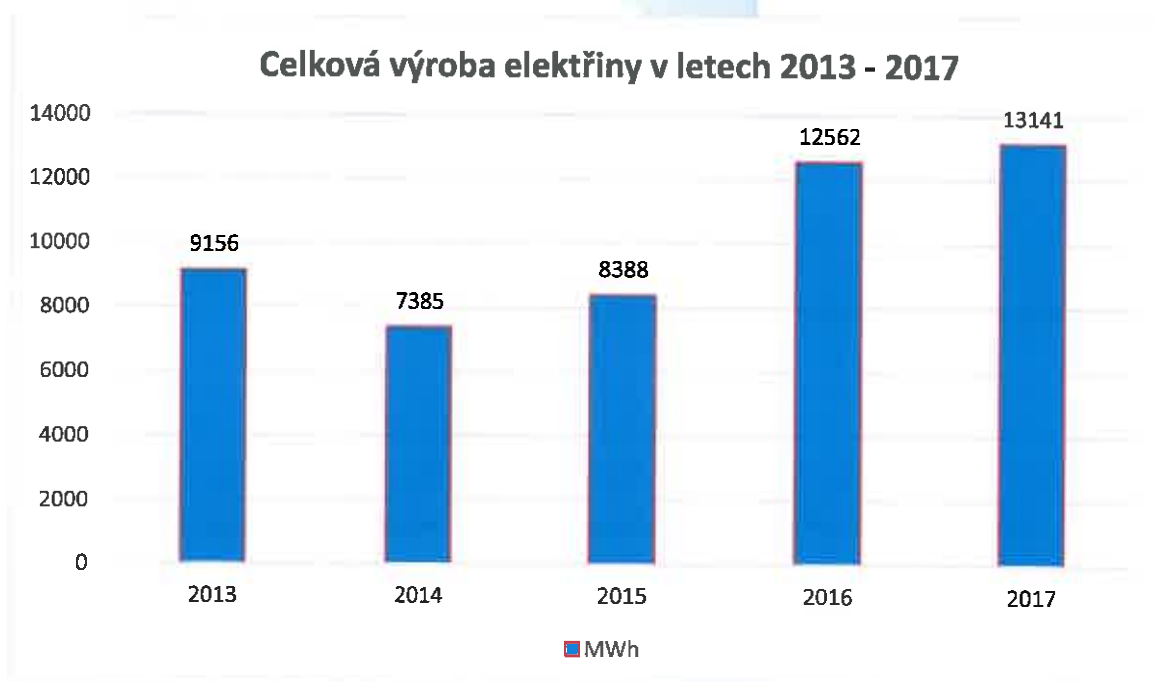
Skladování biomasy



VÝROBA A PRODEJ ELEKTRICKÉ ENERGIE

Elektrická energie je ve společnosti vyráběna na kogeneračním zařízení biomasového termoolejového kotle firmy Kohlbach v kombinaci s ORC modulem firmy Turboden.

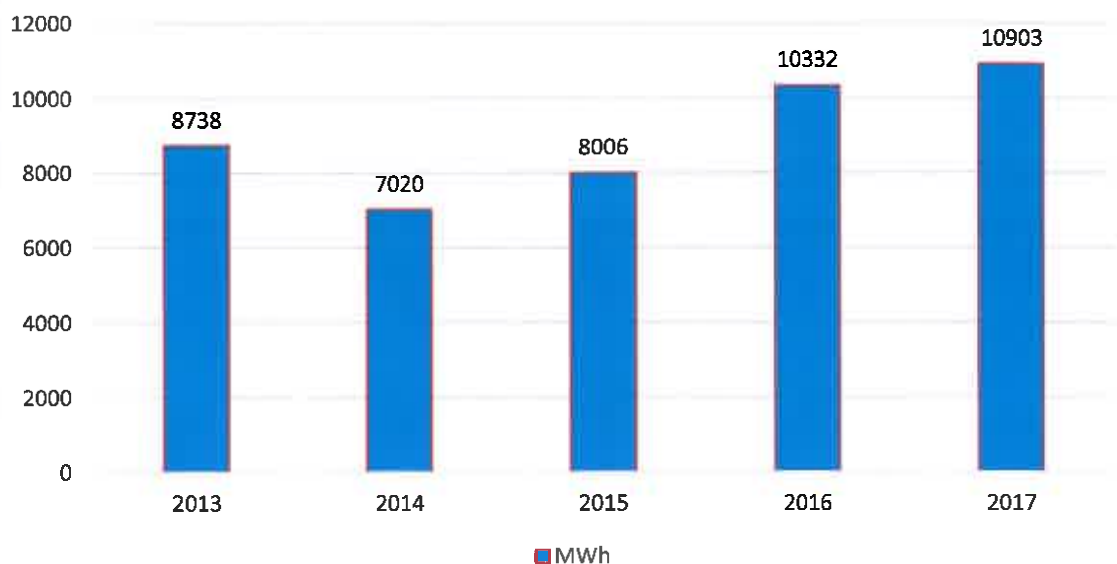
V roce 2017 došlo meziročně k dalšímu navýšení výroby elektrické energie a tím se zvýšila efektivita využití instalovaného výkonu ORC turbíny. Vyrobená elektřina byla dodávána do uhelné kotleny pro provoz oběhových čerpadel. Od října 2017 byla elektrická energie dodávána do celého areálu Žatecké teplárenské, a.s..



V roce 2017 pokračovala Žatecká teplárenská, a.s. ve zvyšování výroby elektrické energie. Tohoto úspěchu se podařilo dosáhnout i přes dlouhou odstávku výrobního zařízení, která trvala téměř celý měsíc listopad.

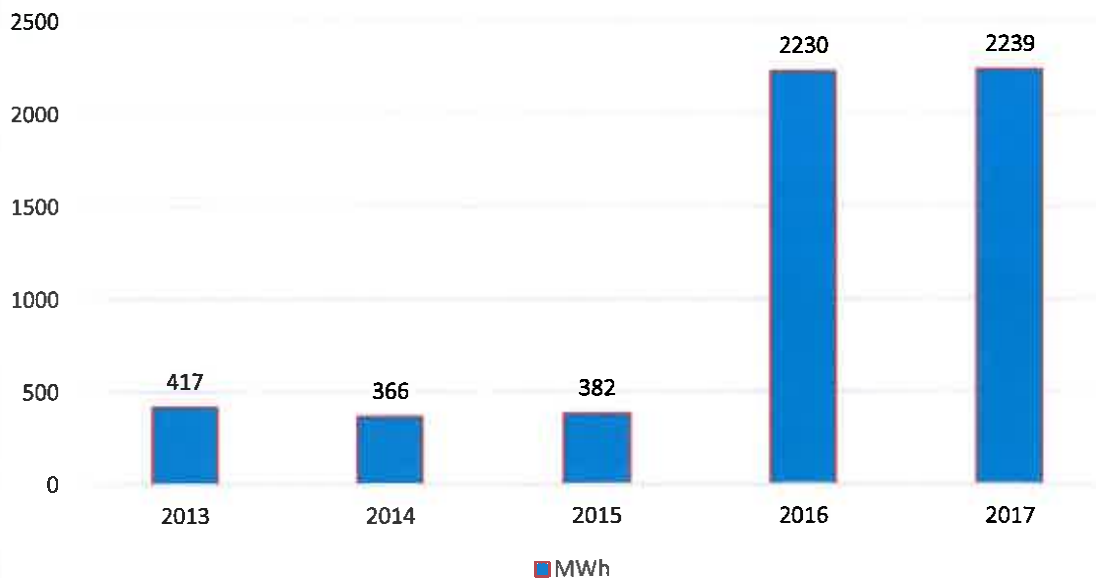


Prodej elektřiny v MWh v letech 2013 - 2017

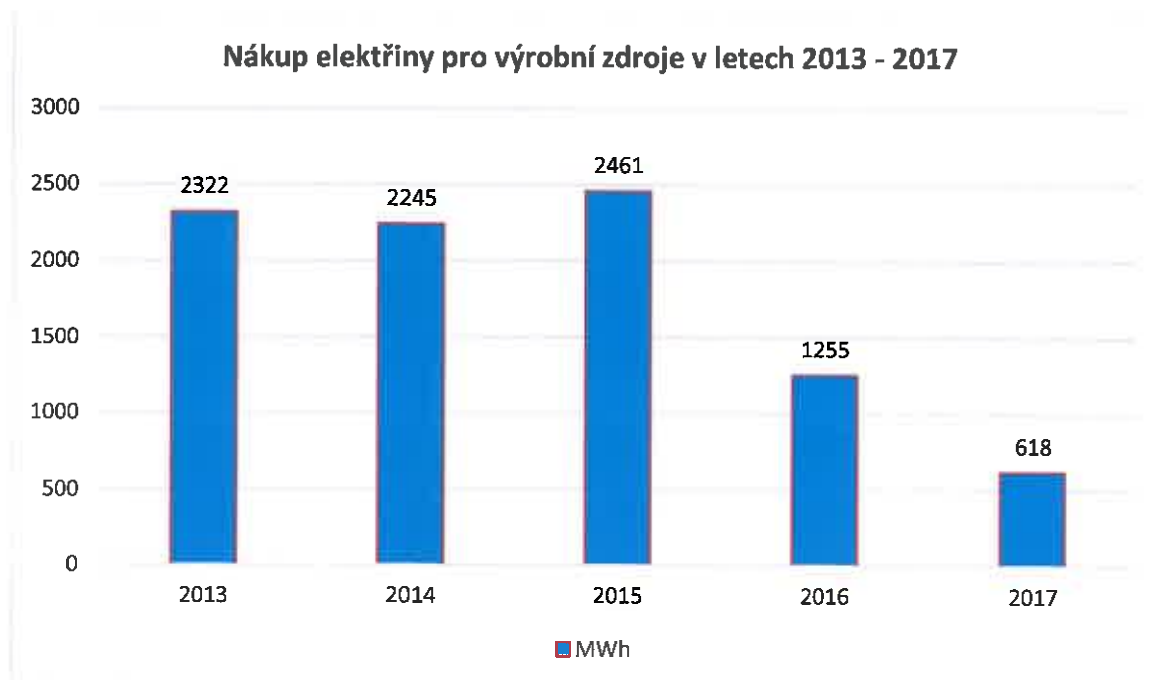


Podařilo se opět meziročně navýšit prodej elektrické energie.

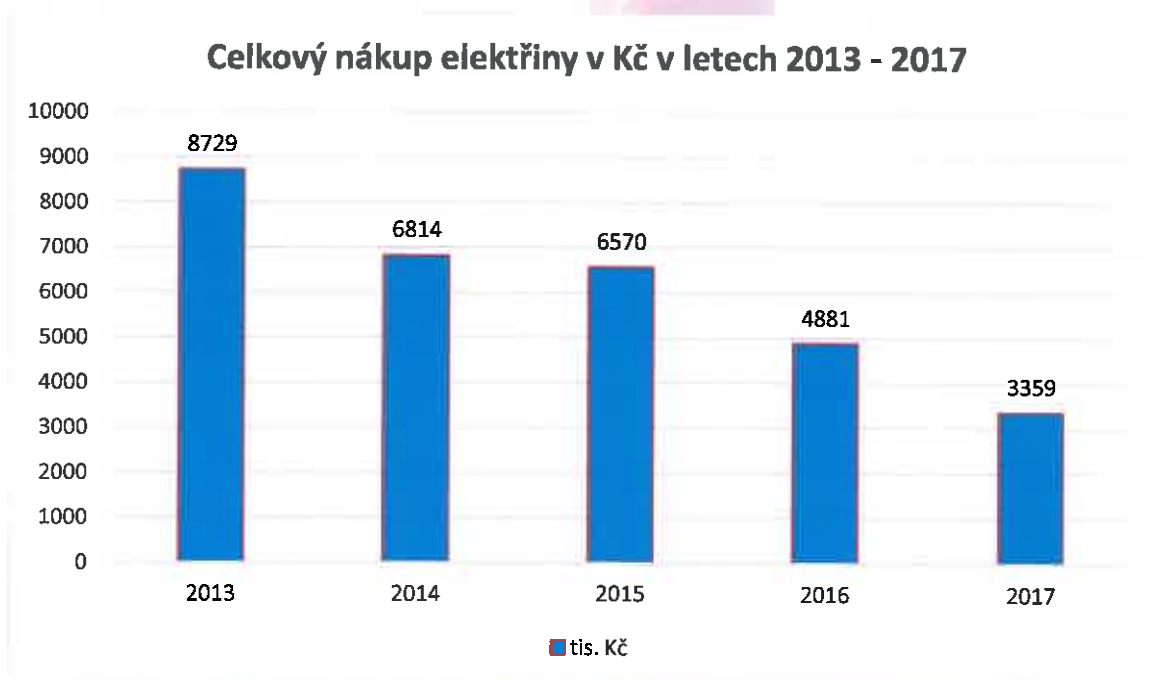
Výroba elektřiny v MWh pro technologickou vlastní spotřebu v letech 2013 -2017



Ačkoliv v roce 2017 došlo k celkovému zvýšení výroby a prodeje elektřiny, díky zefektivnění výroby nedošlo ke zvýšení vlastní technologické spotřeby elektřiny.



Díky úsporným projektům se meziročně snížilo množství nakupované elektřiny na zdroji v Perči pro výrobní zdroje o polovinu.



V roce 2017 pokračoval trend snižování nákladů na nákup elektrické energie včetně spotřeby výměňkových stanic.

INVESTICE

Pokryto (mil. Kč)	2013	2014	2015	2016	2017
Vlastní zdroje	2,2	11,0	0,3	11,4	46
Cizí zdroje – úvěr	-	-	49,2	-	24,7
Cizí zdroje – dotace	-	-	35,8	-	4,7
Celkem	2,2	11,0	85,3	11,4	75,4

Nejvýznamější investicí bylo v roce 2017 vyřešení limitů tuhých znečišťujících látek na biomasovém kotli K4. Smlouva s generálním dodavatelem byla podepsána v lednu 2017, zkušební provoz celého zařízení byl úspěšně spuštěn v prosinci. V rámci této akce dodala firma ZVVZ elektrostatický odlučovač a nový spalinový ventilátor. Součástí tohoto projektu byla také dodávka dochlazovače spalin. Toto zařízení chrání elektrostatický odlučovač před vysokými teplotami a možnými úlety žhavého popílku, snižuje množství spalin a tím výkon a elektrickou spotřebu spalinového ventilátoru. Zároveň dochlazovač spalin ohřívá výstupní vodu z biomasové kotelny a významným způsobem přispěl ke zvýšení účinnosti celého zařízení.



Žatecká teplárenská, a.s. pokračovala v roce 2017 v projektu s názvem „Energetická optimalizace města Žatce“. První část projektu se týká nahrazení pěti zbývajících sekundárních rozvodů rozvody primárními. Díky této změně úplně zmizí nejdražší cenová hladina tepelné energie ve městě Žatci a zhruba třetině obyvatel se sníží cena tepla. V roce 2017 byli v rámci tohoto projektu zrealizovány rekonstrukce horkovodů ve 2 lokalitách. První akcí byla výměna páteřního tepelného napaječe v ulici Pod Známkovnou. Tento horkovod je strategickým propojem do žateckého podměstí a docházelo na něm k častým poruchám a tím pádem docházelo k omezení zásobování teplem v části města. Rekonstrukce byla vzhledem k velkému převýšení technicky náročná na projekční a realizační práce. Ke zprovoznění horkovodu došlo v listopadu 2017.



Druhou akcí v rámci tohoto projektu byla rekonstrukce sekundární horkovodní sítě v lokalitě Telátko. Zataralé a poruchové čtyřtrubkové teplovodní rozvody, byly nahrazeny primárním rozvodem a do koncových objektů byly nainstalovány moderní předávací stanice. Navíc díky přechodu do levnější sazby byla zákazníkům v této lokalitě snížena cena tepla o více než 10%.

Další významná investice se týkala dokončení přepojení vlastní spotřeby elektrické energie biomasové kotelny Perč II. Byla vybudována nová rozvodna VN, která připojila na výrobu ORC celou uhelnou kotelnu. Znamená to, že celý areál teplárny v Perči je zásobován elektrickou energií z vlastní turbíny a není nutno elektřinu kupovat. Touto investicí došlo k úplnému naplnění využití instalovaného elektrického výkonu ORC turbíny.

Na biomasové kotelně byl zrealizován projekt snížení vlastní spotřeby pro větrání provozu v letním období. Přívodní a odvodní ventilátory, a také klimatizace, které chránili v letním období provoz před přehřátím, byli nahrazeny přirozeným větráním. Nasávání do ohříváku vzduchu LUWO bylo přemístěno ze spodní části kotelny pod strop, tím je z prostoru odsáván nejteplejší vzduch a zároveň došlo ke zvýšení účinnosti zdroje.

Na soustavě CZT bylo nejvýznamnější investicí připojení objektu Chmelařství, družstvo - závod Mechanizace. Jedná se o největší přípoj za posledních 5 let. Tato firma se rozhodla už dále neprovozovat svůj starý uhelný zdroj a využila možnosti připojit se na horkovod Žatecké teplárenské, a.s. Zároveň došlo ve městě Žatci ke zlepšení ovzduší.

Na uhelné kotelně byl nejvýznamnější investicí nákup třídíče na dřevní štěpku. Nové zpřísňující se limity oxidů síry budou do budoucna řešeny i u kotle K3 přimícháváním biomasy do uhlí. Třídíč zajistí správnou velikost frakce štěpky a homogenizaci paliva.



VÝROBNÍ A ROZVODNÁ ZAŘÍZENÍ

Výrobní zdroje Žatecké teplárenské, a.s.

Centrální výtopna Perč		
Výrobní zařízení	Výkon	Celkový výkon
Horkovodní Kotel K1 s prvky fluidní techniky na směs uhlí a biomasy	5 MW _t	37,4 MW _t
Horkovodní Kotel K2 s prvky fluidní techniky na směs uhlí a biomasy	10 MW _t	
Horkovodní Kotel K3 roštový uhelný	11,6 MW _t	
Teplovodní Kotel K4 Termo-olejový na biomasu	10,8 MW _t	
ORC Turbína	1, 862 MW _e	1, 862 MW _e

V oblasti výroby se společnost zaměřila především na splnění emisních limitů platných od roku 2018. U biomasové kotelny byl zprovozněn elektrostatický odlučovač. U uhelné kotelny byl pořízen třídíč na dřevní štěpku.

Společnost se v roce 2017 stále úzce zaměřovala na efektivitu výroby a účinnosti zdrojů. V biomasové kotelně Perč II bylo nucené větrání nahrazeno přirozeným větráním. Nasávání ohříváku vzduchu bylo přesunuto pod strop kotelny, aby se maximálně využilo teplo ze sálání kotle. Vzduchové chlazení generátoru bylo přeměřováno do prostoru kotelny. Tím bylo toto zbytkové teplo v zimním období využito pro udržování teploty ve spodní části kotelny a téměř nebylo nutné používat vlastní vytápění.

V uhelné kotelně se společnost zaměřovala na provoz fluidních kotlů K1 a K2. Byla omezována výroba na biomasové kotelně tak, aby bylo možné uhelné fluidní kotle v maximální míře provozovat a prověřovat jejich funkčnost.

Na kotli K3 byli v roce 2017 provedeny funkční emisní zkoušky směsného spoluspalování uhlí a dřevní štěpky tak, aby kotel i po zavedení zpřísněných limitů oxidů síry mohl zůstat v nadále provozu. Toto se podařilo i bez nákladné rekonstrukce kotle.

Výrobní zdroje v centrální výtopně v Perči byly celý rok udržovány a provozovány tak, že během roku nedošlo ani jednou k odstávce zdroje takovým způsobem, aby došlo k omezení dodávek tepla do města Žatce.

Na soustavě zásobování teplem byli nejvýznamějšími akcemi rekonstrukce horkovodu v ulici Pod Známkovnou a sekundárního rozvodu v lokalitě Telátko. Pokračovaly instalace a spuštění dodatečného vychlazení zpátečky na předávacích stanicích, což znamenalo další snížení teploty vratné vody. Na několika stanicích byla provedena kompletní výměna řídicích systémů. Během roku 2017 bylo k soustavě centrálního zásobování teplem připojeno celkem 8 nových odběratelů.

Vzhledem k naprosto fatálnímu stavu datových komunikací v soustavě CZT byl stanoven nový koncept založený na technologiích třetích stran. Společnost od tohoto kroku očekává snížení nákladů na provoz této datové sítě a zaručenou funkčnost. Veškeré datové přenosy jsou postupně transformovány na LTE a TCP/IP standard.

S datovými komunikacemi souvisí i zahájení prací na novém dispečinku CZT, kdy tento SCADA systém je postaven na moderních technologiích distribuce a prezentace dat. Systém AJAX zaručuje dohled nad prvky soustavy v reálném čase a to s pomocí jakéhokoliv zařízení s webovým klientem.



Soustava centrálního zásobování teplem byla celý rok provozována tak, že nedošlo k celkovému výpadku a opravy, které byly na horkovodech prováděny, znamenaly vždy pouze lokální omezení dodávek tepla na nezbytně nutnou dobu.

Tabulka sítě CZT Žatecké teplárenské

	2013	2014	2015	2016	2017
Délka primárních sítí (km)	24,65	24,85	24,85	24,95	25,25
Délka sekundárních sítí (km)	1,95	1,76	1,76	1,76	1,51
Celková délka sítí (km)	26,60	26,60	26,60	26,71	26,76
počet KPS	207	223	226	236	250
počet velkých VS - sekundérů	7	6	6	6	5

ÚDRŽBA

V roce 2017 společnost pokračovala ve zvýšeném úsilí v údržbě všech výrobních zařízení.

V ORC strojovně byl vyměněn přehřívák silikonového oleje. Vzhledem ke styku dvou agresivních látek tzn. termooleje a silikonového oleje začalo docházet k prolínání médií deskového výměníku. Ten byl v rámci servisní smlouvy zdarma vyměněn firmou Turboden za trubkový. Aby byla umožněna tato manipulace s výměníky bylo nutno vyměnit malá vrata strojovny za velká rolovací. Tyto větší vrata umožní do budoucna i další servisní úkony na turbíně a kondenzátoru. Na pochůzných střeších strojovny bylo z důvodu bezpečnosti nainstalováno zábradlí.



V biomasové kotelně proběhly rozsáhlé opravy vyústění škváry do kontejneru. Byly provedeny opravy pojezdů roštu včetně pohybových segmentů. Bylo vyměněno větší množství již opotřebovaných roštnic. V obratové komoře termoolejového výměníku byla vyměněna část krycích dělicích plechů a opraveny ofukové trubky. Provedlo se každoroční čištění výměníku, ekonomizéru, ohříváku vzduchu a spalinových cest. Ve spolupráci s firmou Teplotechna byla provedena oprava povrchu horní kotlové klenby a opraveny oboje servisní dvířka. Do jedněch z nich byl připraven průhledový otvor. Spodní dvířka kotle byla vyměněna za dvířka z větším průhledem, do kterého byla instalována kamera, takže obsluha má neustálý přehled o tom, co se děje v kotli.



Nejvýznamější opravou na uhelné kotelně Perčl byla v roce 2017 rekonstrukce řízení tkaninových filtrů K1 a K2. Další akcí byla rekonstrukce technologie udržování tlaku v horkovodní soustavě. Provedený retrofit zajistí funkčnost a spolehlivost zařízení v dalším období. S provedenou rekonstrukcí dopouštění proběhla likvidace nefunkčních dílčích částí horkovodní strojovny a tím byla vytvořena prostorová rezerva pro další investice. Došlo k realizaci rekonstrukce prosklené stěny horkovodní strojovny, která byla v havarijním stavu. Nové řešení z materiálu Modulit má zároveň příhodnější tepelně izolační vlastnosti. Byl zde dozděný sokl.

Velký důraz byl celý rok 2017 kladen na investice do údržby sítě centrálního zásobování teplem.

Během roku 2017 došlo ke dvěma významnějším poruchám sekundárních sítí VS1 a VS3. Každá z nich znamenala pouze jednodenní omezení dodávky teplé vody. Obě tyto sekundární sítě jsou v plánu zrekonstruovat, tak aby k těmto poruchám v budoucnu již nedocházelo.

Zvýšené úsilí bylo rovněž věnováno čištění deskových výměníků předávacích stanic. Bylo pořízeno nové čisticí zařízení. Cílem bylo udržovat výměníky tak, aby byla jejich životnost co nejdéle a zároveň snaha o co největší vychlazení oběhové vody primárního okruhu.

Během celého roku probíhali opravy komunikací předávacích stanic s centrálním dispečinkem.



SYSTÉM MANAGEMENTU

Žatecká teplárenská, a.s. zavedla a používá Systém řízení jakosti (Quality Management System, dále jen QMS) v oboru "Příjem, skladování a analýza dřevní štěpky" dle požadavků normy ČSN EN ISO 9001:2009. Používání systému managementu kvality podává zákazníkům a jiným zainteresovaným stranám informaci, jak společnost v daném oboru plní požadavky na zajišťování kvality prováděných činností. V rámci tohoto prostředí vyvíjí zainteresovaní zaměstnanci maximální snahu, aby požadavky zákazníků byly splněny a očekávání zákazníka na výslednou dodávku energie byla naplněna. Dodávky energie posuzují naši zákazníci zejména podle přiměřené ceny a příjmu. Skladování a analýza nakupovaného paliva k tomuto přispívá nemalou měrou, neboť kvalitní palivo se příznivě projevuje i na výsledné účinnosti kotle.

Ve společnosti je v rámci QMS stanoven proces nakupování paliva, kterým je dřevní štěpka. Tím je zabezpečeno, že nakupovaný produkt vyhovuje nejenom specifikovaným požadavkům na nakupování, ale i požadavkům nákupu ostatních surovin a pomocných látek používaných v rámci příjmu tohoto paliva, včetně poskytovaných služeb (jedná se zejména o nákup technických materiálů, náhradních dílů a měřidel), investic (nehmotných vstupů) majících vliv na výslednou kvalitu paliva a jeho přeměnu v teplo. V rámci QMS je stanoven a využíván proces hodnocení a výběru dodavatele podle jejich schopnosti dodávat produkt v souladu s našimi požadavky. Každý dodavatel je pečlivě vybírán a následně i hodnocen tak, aby kvalita dodávek měla vzestupnou úroveň.

Zejména jsou stanoveny a uplatňovány kontrolní mechanismy k zajištění řádného vstupu nakupované biomasy. Jedná se o vstupní, mezioperační a výstupní kontrolu. Ověřování nakupované suroviny je prováděno jednak vážením vstupní suroviny, jednak vizuálním posouzením jejího složení/struktury a nezbytnými měřeními, které se provádí z odebraných vzorků každé dodávky. Teprve pokud vyhoví všem požadavkům, může být převzata surovina do příjmu. Díky uplatňování těchto kontrolních mechanismů bylo za poslední rok uplatněno padesát pět reklamací na dodávky, zejména vyšší než přípustnou vlhkost, ve třech případech byla reklamáce uplatněna pro cizí příměsi. Společnost připravuje přechod na Systém řízení jakosti podle normy ČSN EN ISO 9001:2016 v následujícím roce, což přispěje ještě více k nákupu kvalitního paliva – dřevní štěpky.



HOSPODÁŘSKÉ VÝSLEDKY ZA ROK 2017 VČETNĚ NÁVRHU NA ROZDĚLENÍ ZISKU

Porovnání některých zajímavých parametrů
výsledků hospodaření Žatecké teplárenské, a.s.
v letech 2011–2017

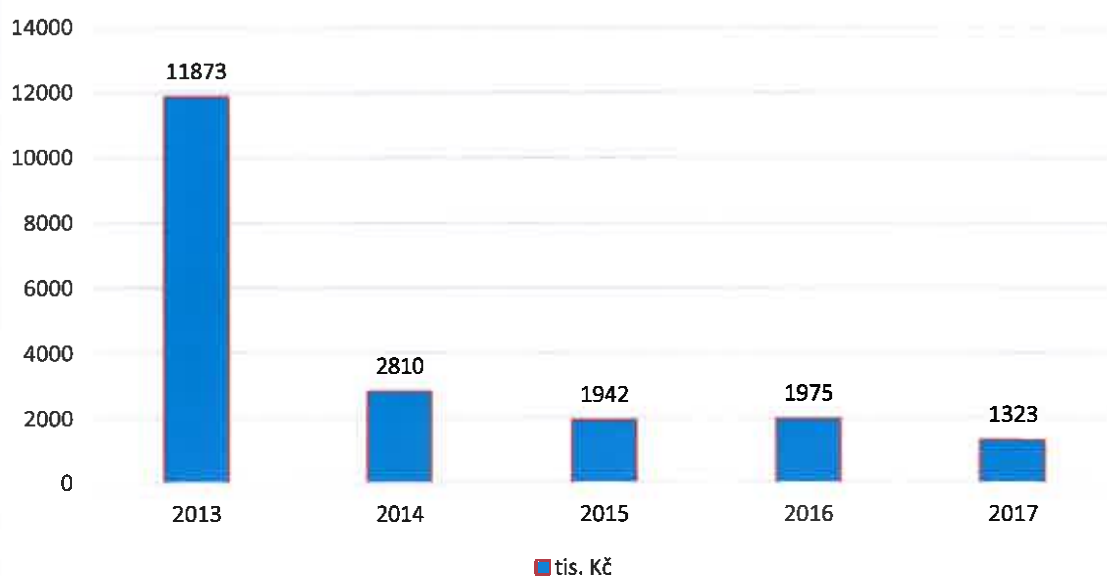
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
teplo dodané do CZT (TJ)	243	242	244	215	220	232	241
- ORC biomasa do CZT (TJ)	137	168	170	167	167	158	154
- uhelná kotelná do CZT (TJ)	105	74	74	47	52	74	87
- mazutová kotelná do CZT (TJ)	1	0	0	0	0	0	0
prodané teplo (TJ)	213	210	207	177	181	196	200
ztráty v sítích v %	12,19	13,18	15,19	17,33	17,45	15,46	17,0
vyrobená elektřina (MWh)	7 785	8 728	9 156	7 385	8 388	12 562	13 218
prodaná elektřina (MWh)	7 419	8 333	8 738	7 020	8 006	10 332	11 009
prodej povolenek (t)	18 000	12 000	0	0	46 884	0	0

celkové náklady (tis. Kč)	122 796	126 928	116 450	113 231	119 525	126 366	150 426
- spotřeba uhlí (tis. Kč)	7 347	4 831	4 753	3 564	4 587	5 540	5 892
- spotřeba TTO (tis. Kč)	292	12	0	0	0	0	0
- spotřeba ELTO (tis. Kč)	0	0	0	0	216	588	177
- spotřeba dřevních pelet (tis. Kč)	0	0	0	0	0	2 093	1 760
- spotřeba štěpky (tis. Kč)	27 242	32 839	34 569	38 170	34 375	37 057	35 398
- spotřeba elektřiny (tis. Kč)	9 689	8 994	8 729	6 814	6 570	4 881	3 359

celkové výnosy (tis. Kč)	132 282	134 742	133 054	120 660	142 957	141 226	174 004
- tržby za prodej tepla (tis. Kč)	79 145	83 222	80 948	75 938	78 054	83 295	86 975
- tržby za prodej el. (tis. Kč)	27 460	31 461	32 168	25 834	29 382	38 333	41 675
- dotace na teplo z ORC (tis. Kč)	0	0	8 542	8 374	7 945	6 639	7 017
- tržby za prodej povolenek (tis. Kč)	7 174	2 488	0	0	10 511	0	0

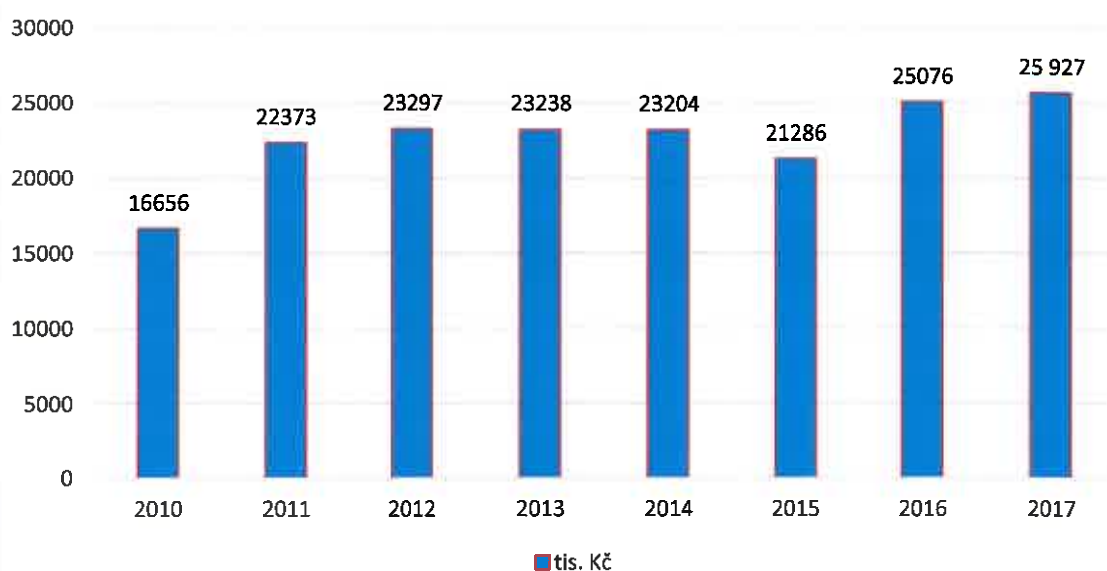
zisk před zdaněním (tis. Kč)	9 486	7 814	16 604	7 429	23 432	14 860	18 725
daň z příjmu – splatná (tis. Kč)	67	77	73	54	0	0	0
daň z příjmu – odložená (tis. Kč)	3 491	1 464	1 320	3 056	4 496	3 659	- 640
zisk po zdanění (tis. Kč)	5 928	6 273	15 211	4 319	18 936	11 201	19 365
Plánovaný zisk před zdaněním (tis. Kč)	9 262	10 605	5 553	11 267	12 627	10 999	10 612
Plnění plánu hospodaření (%)	102	74	299	66	186	135	176

Stav zásob dřevní štěpky dle účetní inventury v (tis. Kč) k 31.12.



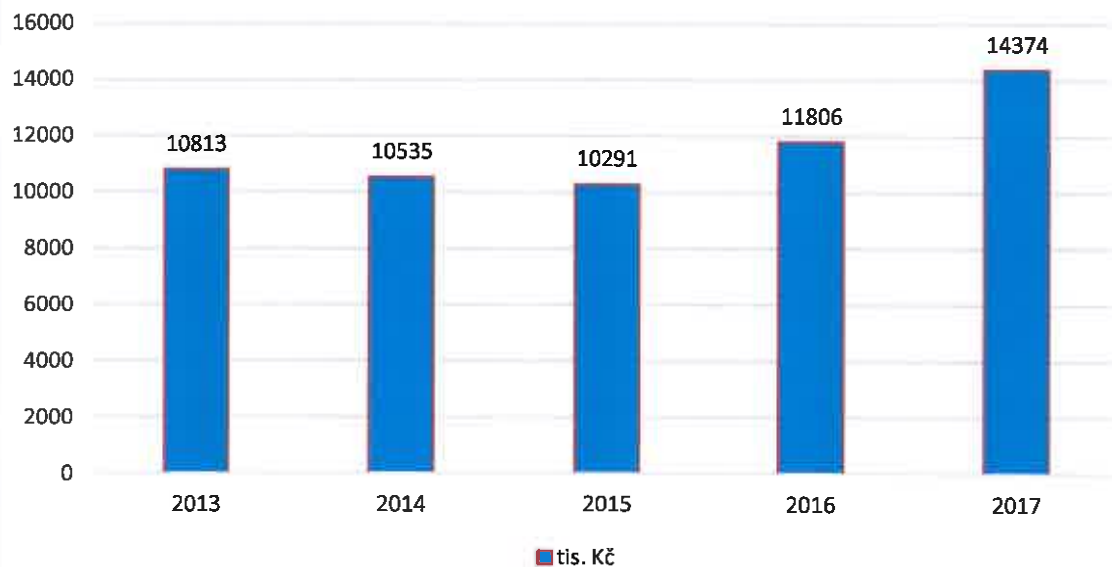
Z grafu je vidět, že v roce 2017 pokračoval trend snižování zásob dřevní štěpky.

Odpisy (tis. Kč)



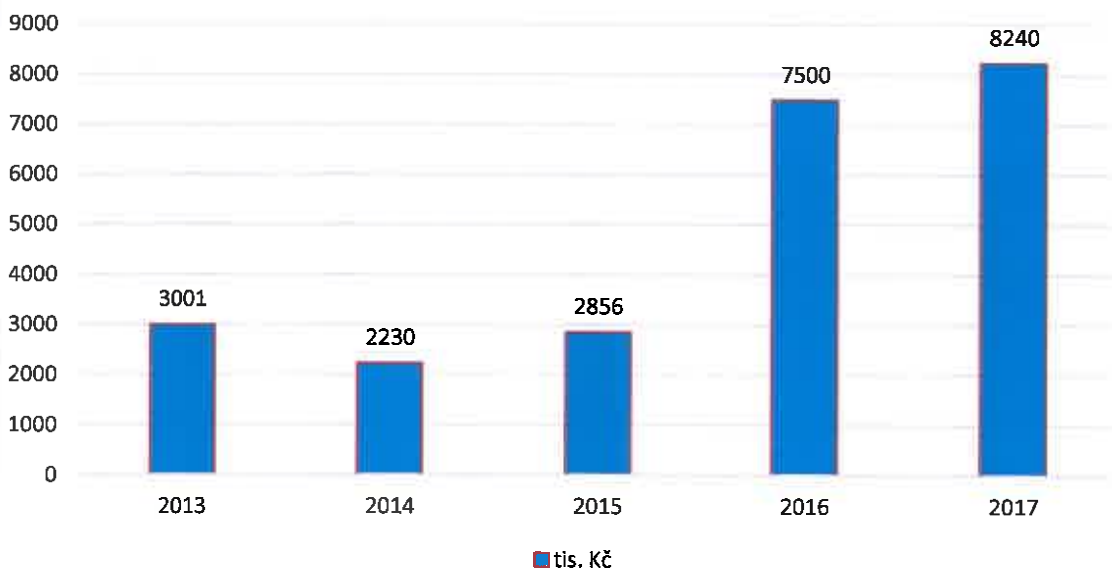
V roce 2017 došlo k meziročnímu nárůstu odpisů z důvodu instalace filtru spalín.

Celkové mzdové náklady (tis. Kč) bez odvodů

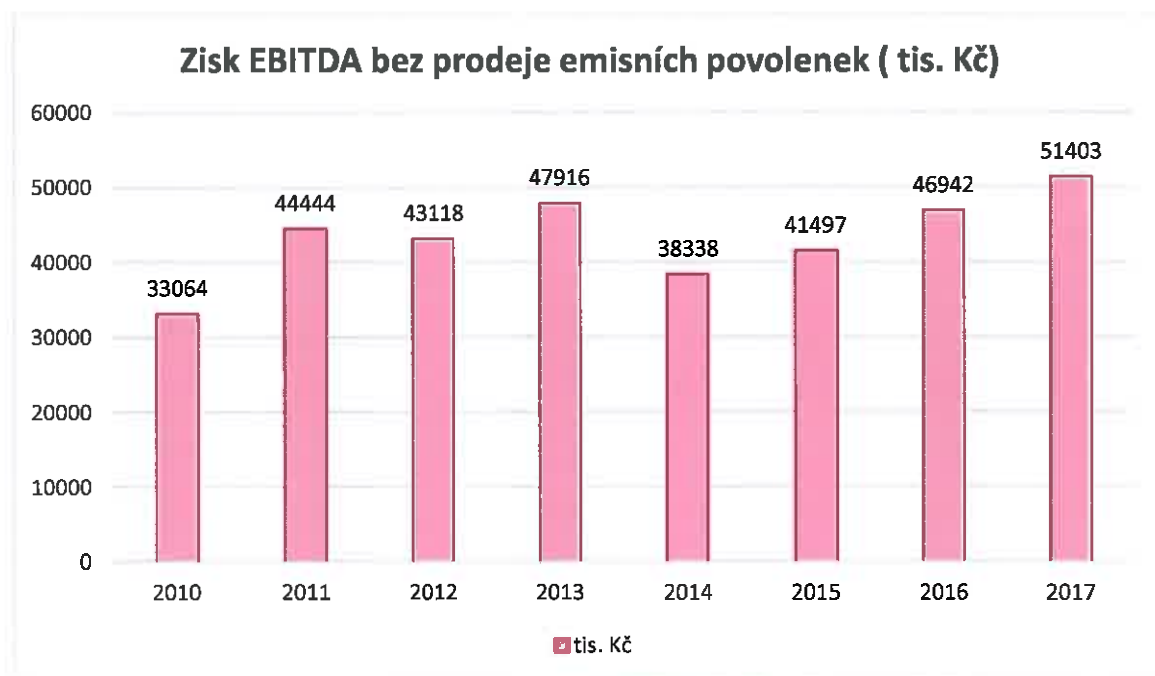


V roce 2017 byla všem zaměstnancům plošně navýšena mzda a v závěru roku byla valorizována.

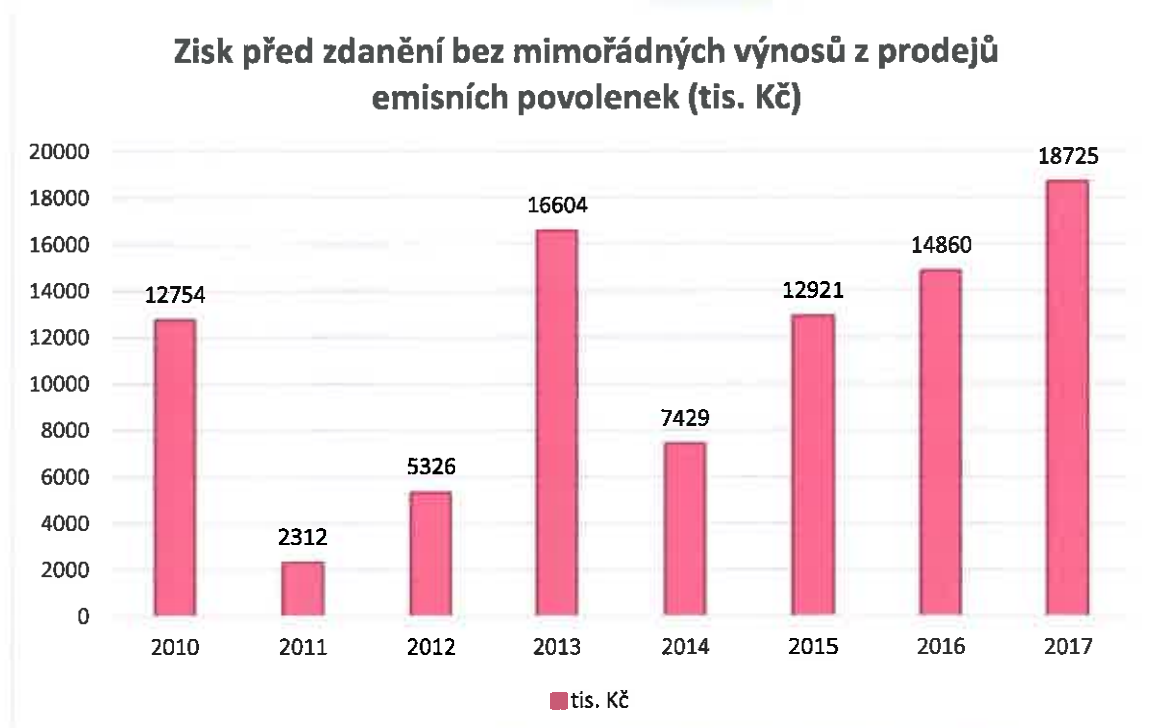
Náklady na údržbu (tis. Kč)



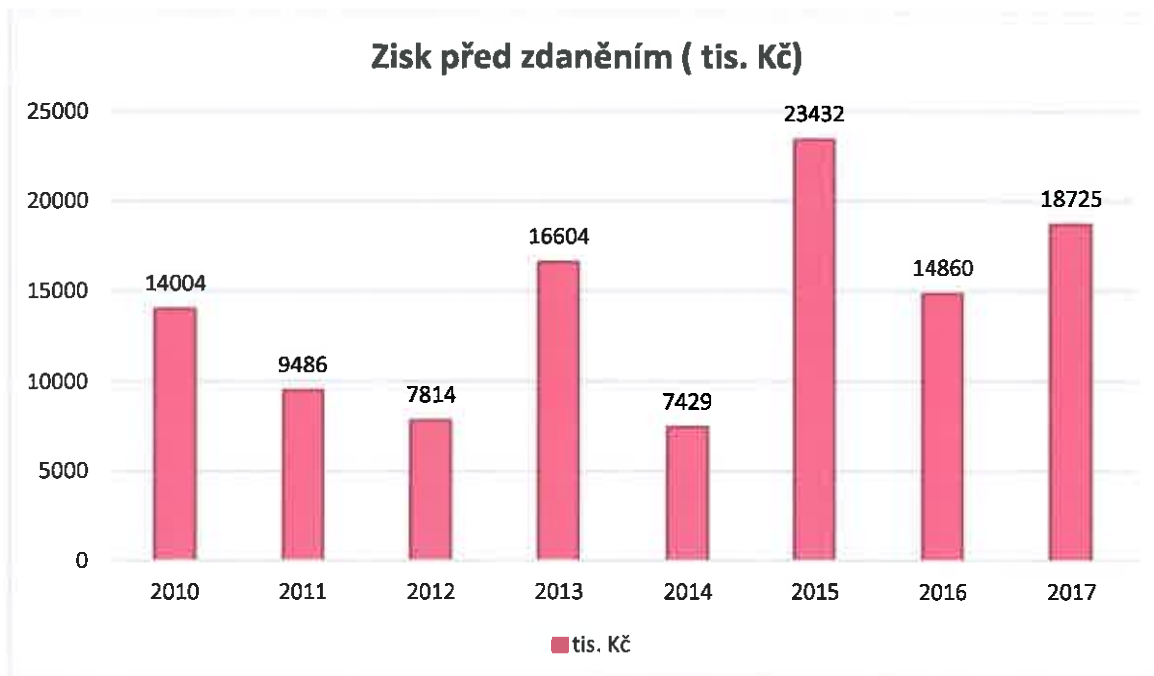
V roce 2017 byl opětovně kladen velký důraz na investice do údržby a modernizace výrobních zařízení.



Z grafu je patrné, že i přes významně zvýšené náklady na mzdy zaměstnanců a skokový nárůst nákladů údržbu má ukazatel EBITDA vzrůstající tendenci.



Z grafu je patrné, že v roce 2017 pokračoval trend zvyšování ziskovosti společnosti bez ohledu na prodeje emisních povolenek.



V roce 2017 společnost realizovala zisk ve výši 18 725 tis. Kč před zdaněním. Tohoto výsledku bylo dosaženo bez mimořádného prodeje emisních povolenek.



Zjednodušená rozvaha (v tis. Kč)

Název	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
AKTIVA CELKEM	507 755	495 076	477 824	465 218	501 288	525 928	529 173
Dlouhodobý majetek	469 450	447 480	423 423	414 147	431 900	428 290	460 333
Oběžná aktiva	37 649	46 909	53 700	50 351	68 365	96 438	68 056
PASIVA CELKEM	507 755	495 076	477 824	465 218	501 288	525 928	529 174
VLASTNÍ KAPITÁL	245 828	251 870	266 890	270 988	289 705	300 729	317 219
- Základní kapitál	160 588	160 588	160 588	160 588	160 588	160 588	160 588
- Kapitálové fondy	3 420	3 420	3 420	3 420	3 420	3 420	3 420
- Fondy ze zisku	9 128	9 508	9 936	10 797	10 896	10 925	10 865
- HV minulých let	66 764	72 082	77 735	91 861	95 865	114 595	122 981
- HV	5 928	6 272	15 211	4 322	18 936	11 201	19 365
CIZÍ ZDROJE	261 165	243 206	210 931	194 229	211 583	225 083	211 820
- Dlouhodobé závazky	243 085	217 498	193 846	171 930	196 455	176 023	139 570
Odložený daňový závazek	16 259	17 724	19 044	22 100	26 596	30 255	29 615
Závazky k úvěrovým institucím	226 826	199 774	174 802	149 830	169 859	145 768	109 955
- Krátkodobé závazky	18 080	25 708	17 085	22 299	15 128	49 060	72 250

Zjednodušený výkaz zisků a ztrát (v tis. Kč)

Název	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Výkony	114 222	122 555	121 215	110 334	113 191	128 271	133 913
Výkonová spotřeba	61 019	67 274	64 868	64 247	63 393	74 290	71 656
Přidaná hodnota	53 203	55 281	56 347	46 087	49 798	53 981	62 257
Osobní náklady	15 025	14 621	15 430	15 142	14 695	16 835	20 270
Daně a poplatky	191	323	285	266	267	276	269
Odpisy DHM a DNM	22 373	23 297	23 238	23 204	21 286	25 076	25 927
Tržby z prodeje DM a MT	12 894	8 949	-45	31	10 638	63	7 362
Zůstatková cena DM a MT	5 700	6 426	0	0	9 588	43	4924
Jiné provozní výnosy	4 984	3 086	11 777	10 193	19 054	12 857	33 607
Jiné provozní náklady	5 721	2 828	4 429	2 565	2 553	2 675	2 606
Provozní HV	22 071	19 821	24 678	15 134	31 106	21 996	25 045
Finanční výsledek hospodaření	-12 585	-12 024	-8 074	-7 702	-7 674	-7 136	-6 320
Daň z příjmů za běžnou činnost	3 558	1 541	1 393	3 110	4 496	3 659	- 640
HV po zdanění	5 928	6 273	15 211	4 322	18 936	11 201	19 365

NÁVRH NA ROZDĚLENÍ ZISKU

PŘEDSTAVENSTVO SPOLEČNOSTI ŽATECKÁ TEPLÁRENSKÁ, A.S. NAVRHUJE ROZDĚLENÍ
VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ ZA ROK 2017 VE VÝŠI

19.364.632,76 Kč

následovně:

Příděl do rezervního fondu	6.500.000 Kč (soudní spor)
Příděl do sociálního fondu	215.610 Kč
Vyplacení dividend	5.000.000 Kč
Výplata podílu na zisku	300.000 Kč
Převod nerozděleného zisku	7.349.022,76 Kč

Poznámka:

příděl do rezervního fondu je stanoven ve výši 33,5 % ze zisku,

příděl do sociálního fondu je stanoven ve výši 1,5 % mzdových nákladů.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ A OVLÁDANOU OSOBOU

Zpráva představenstva společnosti Žatecká teplárenská, a.s. o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období roku 2017, tedy o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou dle Zákona č.513/1991 Sb. § 66 a, odst. 9 uvedeného v Obchodním zákoníku a ve znění zák. č. 413/2005 Sb.

Ovládaná osoba: Žatecká teplárenská, a.s.

Sídlo: čp. 3149, Žatec, PSČ: 438 01

IČ: 646 50 871

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

Ovládající osoba: Město Žatec

Sídlo: Náměstí Svobody čp. 1, Žatec, PSČ 438 24

IČ: 002 65 781

Město Žatec jako ovládající osoba je majoritním, stoprocentním vlastníkem Žatecké teplárenské, a.s.

Město Žatec jako ovládající osoba je dle zákona č. 128/2000 Sb. § 84 odst. b2 písmeno e) ve znění pozdějších změn a doplňků kromě toho zřizovatelem řady příspěvkových organizací, které jsou napojeny na jeho rozpočet a jsou samostatnými právními subjekty.

Jedná se o tyto organizace:

- Technické služby Žatec
- Městské lesy Žatec
- Kamarád – LORM
- Domov pro seniory s pečovatelskou službou v Žatci
- 5 Základních škol v Žatci
- 8 Mateřských škol v Žatci
- Základní umělecká škola

Ostatní příspěvkové organizace města:

- Městská knihovna Žatec
- Městské divadlo Žatec
- Regionální muzeum K. A. Polánka
- Chrám Chmele a Piva CZ, příspěvková organizace

Město Žatec je také jako ovládající osoba dle zákona č. 128/2000 Sb., § 84 odst.2 písmeno f) ve znění pozdějších změn a doplňků, zřizovatelem Nemocnice Žatec, o.p.s. a Technické správy města Žatec, s.r.o. Jedná se o samostatně hospodařící jednotky.

Smluvní vztahy platné v účetním období roku 2017:

A) S OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

A1) smlouvy na dodávku tepla a teplé užitkové vody

Žatecká teplárenská, akciová společnost má uzavřenou Kupní smlouvy na dodávku tepla a teplé užitkové vody pro správní objekty Města Žatec.

A2) ostatní smlouvy

Žatecká teplárenská, a.s. uzavřela s ovládající osobou Městem Žatec v roce 2016 tyto smlouvy:

- Kupní smlouva na prodej kompaktní předávací stanice umístěné v objektu školní družiny sloužící k předání tepelné energie do objektu.
- Dohoda o využití areálového vodovodu k zásobování pitnou vodou a o využití hydrantu pro požární účely pro sběrný dvůr Perč

B) S PROPOJENÝMI OSOBAMI

B1) Smlouvy na dodávku tepla a teplé užitkové vody

Žatecká teplárenská, akciová společnost má uzavřeny Kupní smlouvy na dodávku tepla a teplé užitkové vody s těmito subjekty:

- Technická správa města Žatec, s.r.o.
- Nemocnice Žatec, o.p.s.
- Domov pro seniory s pečovatelskou službou v Žatci
- Regionální muzeum K. A. Polánka
- Základní a mateřské školy v Žatci
- Základní umělecká škola v Žatci
- Městské divadlo Žatec
- Městská knihovna Žatec
- Chrám Chmele a Piva CZ, příspěvková organizace

Dále má Žatecká teplárenská, a.s. uzavřeny se dvěma soukromými realitními kancelářemi kupní smlouvy na dodávku tepla a TUV pro bytový fond v majetku Města Žatec, který tyto realitní kanceláře spravují na základě své vlastní smlouvy s Městem.

B2) ostatní smlouvy

V roce 2017 byla uzavřena mezi Městským divadlem Žatec a Žateckou teplárenskou, a.s. smlouva o prezentaci společnosti na Adventu v Žatci za účelem reklamy Žatecké teplárenské, a.s. a smlouvy o reklamě s osmi školkami města Žatec.

Všechny uvedené smlouvy uzavřené Žateckou teplárenskou, a.s. jak s ovládající osobou Městem Žatec, tak i s ostatními rovněž ovládanými osobami jsou standardní a byly uzavřeny za obvyklých podmínek. Jedná se o smlouvy vzájemně výhodné a společnosti Žatecká teplárenská, a.s. proto nevznikla jejich plněním žádná újma. Jiné smlouvy nebyly uzavřeny.

Mezi propojenými osobami nebyla ani učiněna žádná další opatření a právní úkony.

V Žatci, dne 25.5. 2018

Ing. Petr Šmíd, předseda představenstva



Ing. Lukáš Seidl, člen představenstva



PŘÍLOHY K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ

- Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky k 31.12.2017
- Rozvaha ke dni 31.12.2017
- Výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2017
- Příloha k účetní závěrce ke dni 31.12.2017
- Přehled o peněžních tocích ke dni 31.12.2017
- Přehled o změnách vlastního kapitálu ke dni 31.12.2017



Žatecká teplárenská, a.s.

**Výroční zpráva, účetní závěrka
a zpráva auditora
k 31. 12. 2017**



ZÁKLADNÍ INFORMACE

Auditorská společnost:

ESKO Most, s.r.o.

Sídlo:

Nad Potokem 196, 434 01 Most-Vteln

IČ/DIČ:

63147891 / CZ 63147891

Tel:

777 162 674

Auditorské ověření provedla společnost ESKO Most, s.r.o., která byla zapsána pod číslem 510 do auditorského seznamu organizací u Komory auditorů České republiky, oprávněných zabývat se auditorskými pracemi dle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech.

Prověrku provedl auditor Ing. Květoslava Kožíšková, který je držitelem auditorského průkazu zapsaného do seznamu auditorů pod číslem 1886 u Komory auditorů České republiky v Praze.

Společnost:

Žatecká teplárenská, a.s.

Sídlo:

Žatec, č.p. 3149, PSČ 438041

IČ/DIČ:

64650871 / CZ 64650871

Akciová společnost byla zapsána do obchodního rejstříku, vedeného u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 794 dne 12. ledna 1996. Hlavním předmětem činnosti společnosti je výroba, rozvod nákup a prodej tepla, teplé užitkové vody a ostatní služby s tím spojené.

Za společnost jednají navenek dva členové představenstva společně. Podepisují se tak, že k vytištěnému nebo napsanému názvu společnost připojí své jméno, příjmení a vlastnoruční podpis.

Přílohy:

Výroční zpráva za rok 2017

Rozvaha v plném rozsahu k 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu k 31.12.2017

Příloha v účetní závěrce.



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti Žatecká teplárenská a.s.:

Výrok s výhradou

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **Žatecká teplárenská, a.s.** (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2017, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru, s výhradou dopadů skutečností popsanych v oddílu Základ pro výrok s výhradou, účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Žatecká teplárenská, a.s. k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok s výhradou

V aktivech Společnosti jsou vykázány zásoby v hodnotě 3.517 tis. Kč. Jelikož smlouva na provedení auditu byla uzavřena dne 31. 1. 2018 neměl auditor možnost se zúčastnit fyzických inventur zásob, které proběhly dne 2.1.2018. Z inventarizačního zápisu nebyl auditor schopen posoudit, zda byly inventury skutečně provedeny. Objem zásob se skládá z velké části ze zásob štěrky, uhlí a pelet, které jsou volně loženy a jejich měření by vyžadovalo zaměření, které ze zápisu nevyplývá. Kromě toho se skutečný stav jednotlivých druhů zásob rovnal účetnímu stavu na haléře, což by při odborném odhadu množství zásob nebylo možné.

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 s výhradou.

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.

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 (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně)



nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda 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 (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

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

Odpovědnost 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 (materiální) 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

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody



(koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

Auditorská společnost: ESKO Most, s.r.o.
Sídlo: Nad Potokem 196, 434 01 Most-Vteln
Evidenční číslo auditorské společnosti: 510

Jméno a příjmení auditora, který byl auditorskou společností určen jako odpovědný za provedení auditu jménem auditorské společnosti: Ing. Květoslava Kožíšková
Evidenční číslo auditora: 1886

Datum zprávy auditora: 30. května 2018

Podpis statutárního auditora, který byl auditorskou společností určen jako odpovědný za provedení auditu jménem auditorské společnosti:



Kožíšková

ROZVAHA
v plném rozsahu
k **31.12.2017**
(v celých tisících Kč)

IČ
64650871

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky:

Žatecká teplárenská, a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo
podnikání liší-li se od bydliště:

**Žatec, č.p. 3149
438 01 Žatec**

Označ. a	AKTIVA b	Běžné účetní období			Min.úč.obd.
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	812 660	283 486	529 174	525 928
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Dlouhodobý majetek	719 638	259 305	460 333	428 290
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	5 180	426	4 754	4 777
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
2.	Ocenitelná práva	426	426		
1.	Software	426	426		
2.	Ostatní ocenitelná práva				
3.	Goodwill				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	4 713		4 713	4 777
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	41		41	
1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	41		41	
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	714 458	258 879	455 579	423 513
1.	Pozemky a stavby	301 727	122 751	178 976	174 075
1.	Pozemky	1 001		1 001	1 135
2.	Stavby	300 726	122 751	177 975	172 940
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	408 010	136 104	271 906	233 865
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	24	24		
1.	Pěstítecké celky trvalých porostů				
2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny				
3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	24	24		
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	4 697		4 697	15 573
1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				9 798
2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	4 697		4 697	5 775
III.	Dlouhodobý finanční majetek				
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba				
3.	Podíly - podstatný vliv				
4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek				
1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				

Označ. a	AKTIVA b	Běžné účetní období			Min.úč.obd.
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva	92 238	24 181	68 057	96 438
I.	Zásoby	3 517		3 517	3 931
1.	Materiál	3 401		3 401	3 931
2.	Nedokončená výroba a polotovary	116		116	
3.	Výrobky a zboží				
1.	Výrobky				
2.	Zboží				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby				
II.	Pohledávky	40 186	24 181	16 005	52 155
1.	Dlouhodobé pohledávky				37
1.	Pohledávky z obchodních vztahů				
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
3.	Pohledávky - podstatný vliv				
4.	Odložená daňová pohledávka				
5.	Pohledávky - ostatní				37
1.	Pohledávky za společníky				
2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				37
3.	Dohadné účty aktivní				
4.	Jiné pohledávky				
2.	Krátkodobé pohledávky	40 186	24 181	16 005	52 118
1.	Pohledávky z obchodních vztahů	36 195	24 181	12 014	15 391
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
3.	Pohledávky - podstatný vliv				
4.	Pohledávky - ostatní	3 991		3 991	36 727
1.	Pohledávky za společníky				
2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
3.	Stát - daňové pohledávky	127		127	1 130
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	132		132	939
5.	Dohadné účty aktivní	3 732		3 732	34 655
6.	Jiné pohledávky				3
III.	Krátkodobý finanční majetek				
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek				
IV.	Peněžní prostředky	48 535		48 535	40 352
1.	Peněžní prostředky v pokladně	100		100	74
2.	Peněžní prostředky na účtech	48 435		48 435	40 278
D.	Časové rozlišení aktiv	784		784	1 200
1.	Náklady příštích období	784		784	1 093
2.	Komplexní náklady příštích období				
3.	Příjmy příštích období				107

Označ. a	PASIVA b	Běžné účetní období	Minulé účetní období
		5	6
	PASIVA CELKEM	529 174	525 928
A.	Vlastní kapitál	317 219	300 729
I.	Základní kapitál	160 588	160 588
1.	Základní kapitál	160 588	160 588
2.	Vlastní podíly (-)		
3.	Změny základního kapitálu		
II.	Ážio a kapitálové fondy	3 420	3 420
1.	Ážio		
2.	Kapitálové fondy	3 420	3 420
1.	Ostatní kapitálové fondy	3 420	3 420
2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		
4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)		
5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		
III.	Fondy ze zisku	10 865	10 925
1.	Ostatní rezervní fondy	9 697	9 697
2.	Statutární a ostatní fondy	1 168	1 228
IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	122 981	114 595
1.	Nerozdělený zisk minulých let	122 981	114 595
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)		
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		
V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	19 365	11 201
VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)		
B. + C.	Cizí zdroje	211 820	225 083
B.	Rezervy		
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky		
2.	Rezerva na daň z příjmů		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
4.	Ostatní rezervy		
C.	Závazky	211 820	225 083
I.	Dlouhodobé závazky	139 570	176 023
1.	Vydané dluhopisy		
1.	Vyměnitelné dluhopisy		
2.	Ostatní dluhopisy		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	109 955	145 768
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy		
4.	Závazky z obchodních vztahů		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
7.	Závazky - podstatný vliv		
8.	Odložený daňový závazek	29 615	30 255
9.	Závazky - ostatní		
1.	Závazky ke společníkům		
2.	Dohadné účty pasivní		
3.	Jiné závazky		

Označ. a	PASIVA b	Běžné účetní období	Minulé účetní období
		5	6
II.	Krátkodobé závazky	72 250	49 060
1.	Vydané dluhopisy		
1.	Vyměnitelné dluhopisy		
2.	Ostatní dluhopisy		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	29 772	
3.	Krátkodobé přijaté zálohy		32 453
4.	Závazky z obchodních vztahů	31 413	9 176
5.	Krátkodobé směnky k úhradě		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
7.	Závazky - podstatný vliv		
8.	Závazky ostatní	11 065	7 431
1.	Závazky ke společníkům	2 500	
2.	Krátkodobé finanční výpomoci		
3.	Závazky k zaměstnancům	945	819
4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	863	498
5.	Stát - daňové závazky a dotace	5 911	4 911
6.	Dohadné účty pasivní	333	1 164
7.	Jiné závazky	513	39
D.	Časové rozlišení pasiv	135	116
1.	Výdaje příštích období	135	116
2.	Výnosy příštích období		

Sestaveno dne:

25.05.2018

Podpisový záznam statutárního
orgánu účetní jednotky nebo
podpisový záznam fyzické osoby,
která je účetní jednotkou:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu
za účetní období končící k 31.12.2017
(v celých tisících Kč)

IČ
64650871

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky:

Žatecká teplárenská, a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo
podnikání liší-li se od bydliště:

**Žatec, č.p. 3149
438 01 Žatec**

Označ. a	TEXT b	Sledované účetní období	Minulé účetní období
		1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	133 913	128 254
II.	Tržby za prodej zboží		17
A.	Výkonová spotřeba	71 656	74 290
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		
2.	Spotřeba materiálu a energie	55 771	58 135
3.	Služby	15 885	16 155
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		
C.	Aktivace (-)		
D.	Osobní náklady	20 270	16 835
1.	Mzdové náklady	14 770	12 110
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	5 500	4 725
1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	4 971	4 244
2.	Ostatní náklady	529	481
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	50 094	25 076
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	25 927	25 076
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	25 927	25 076
2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		
2.	Úpravy hodnot zásob		
3.	Úpravy hodnot pohledávek	24 167	
III.	Ostatní provozní výnosy	40 969	12 920
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	4 077	55
2.	Tržby z prodaného materiálu	3 285	8
3.	Jiné provozní výnosy	33 607	12 857
F.	Ostatní provozní náklady	7 817	2 994
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	4 942	43
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu		
3.	Daně a poplatky	269	276
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období		
5.	Jiné provozní náklady	2 606	2 675
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	25 045	21 996

Označ. a	TEXT b	Sledované účetní období	Minulé účetní období
		1	2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly		
1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		
2.	Ostatní výnosy z podílů		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba		
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	19	35
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	19	35
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	6 111	7 006
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	6 111	7 006
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady		
VII.	Ostatní finanční výnosy	11	
K.	Ostatní finanční náklady	239	165
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-6 320	-7 136
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	18 725	14 860
L.	Daň z příjmů	-640	3 659
1.	Daň z příjmů splatná		
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-640	3 659
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	19 365	11 201
M.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	19 365	11 201
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	174 912	141 226

Sestaveno dne:

25.05.2018

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou:



PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2017

Název společnosti: **Žatecká teplárenská, a.s.**

Sídlo: **Žatec č.p. 3149
438 01 Žatec**

Právní forma: **akciová společnost**

IČO: **646 50 871**



Žatecká teplárenská, a. s.

OBSAH

1.	OBECNÉ ÚDAJE	4
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI	4
1.2.	ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTRÁKU V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ	4
1.3.	PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA K ROZVAHOVÉMU DNI.....	5
2.	ÚČETNÍ METODY	6
2.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	6
2.1.1.	<i>Povolenky na emise.....</i>	6
2.2.	ZÁSoby	7
2.3.	POHLEDÁVKY	7
2.4.	ZÁVAZKY	7
2.5.	ÚVĚRY.....	7
2.6.	REZERVY	7
2.7.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	7
2.8.	FINANČNÍ LEASING	8
2.9.	DANĚ.....	8
2.9.1.	<i>Daňové odpisy dlouhodobého majetku</i>	8
2.9.2.	<i>Splatná daň</i>	8
2.9.3.	<i>Odložená daň.....</i>	8
2.10.	SNÍŽENÍ HODNOTY	8
2.11.	VÝPŮJČNÍ NÁKLADY.....	9
2.12.	STÁTNÍ DOTACE.....	9
2.13.	VÝNOSY	9
2.14.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH	9
2.15.	ZMĚNY USPOŘÁDÁNÍ A OZNAČOVÁNÍ POLOŽEK ROZVAHY A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY A JEJICH OBSAHOVÉHO VYMEZENÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ	9
2.16.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK (DNM)	10
2.17.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK (DHM)	10
2.17.1.	<i>Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem.....</i>	11
2.17.2.	<i>Podíly – ovládaná osoba.....</i>	12
2.17.3.	<i>Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem.....</i>	12
2.18.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	12
2.19.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIVNÍ.....	13
2.20.	REZERVY	13
2.21.	DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY	13
2.21.1.	<i>Dlouhodobé závazky kryté podle zástavního práva nebo zajištěné jiným způsobem</i>	13
2.22.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY.....	13
2.22.1.	<i>Krátkodobé závazky k podnikům ve skupině.....</i>	13
2.22.2.	<i>Krátkodobé závazky kryté podle zástavního práva nebo zajištěné jiným způsobem</i>	14
2.23.	BANKOVNÍ ÚVĚRY	14
2.24.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIVNÍ	14
2.25.	ODLOŽENÁ DAŇ Z PŘÍJMŮ.....	14
2.26.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI	14
2.27.	SPOTŘEBA MATERIÁLU A ENERGIE.....	15
2.28.	SLUŽBY	15
2.29.	ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	15
2.30.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY A NÁKLADY	16
2.30.1.	<i>Tržby z prodaného dlouhodobého majetku</i>	16
2.30.2.	<i>Dotace.....</i>	16
2.30.3.	<i>Jiné provozní výnosy.....</i>	16
2.30.4.	<i>Jiné provozní náklady</i>	18
2.31.	VÝNOSY Z DLOUHODOBÉHO FINANČNÍHO MAJETKU – PODÍLY.....	18
2.31.1.	<i>Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba</i>	18
2.31.2.	<i>Ostatní výnosy z podílů</i>	18
2.31.3.	<i>Výnosové úroky a podobné výnosy.....</i>	18
2.31.4.	<i>Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba.....</i>	18
2.31.5.	<i>Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy.....</i>	18
2.32.	ÚPRAVY HODNOT A REZERVY VE FINANČNÍ OBLASTI.....	18

2.33.	NÁKLADOVÉ ÚROKY A PODOBNÉ NÁKLADY	18
2.33.1.	<i>Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba</i>	18
2.33.2.	<i>Ostatní nákladové úroky a podobné náklady</i>	19
2.34.	OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY	19
2.35.	OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY	19
2.36.	TRANSAKCE A VZTAHY SE SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY	19
2.37.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE	19
2.38.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	20

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

Žatecká teplárenská, a. s. byla založena *společenskou smlouvou* jako *akciová společnost* dne 12. ledna 1996 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku soudu v Ústí nad Labem dne 12. ledna 1996.

Předmětem podnikání společnosti je:

- výroba, rozvod, nákup a prodej tepla, teplé užitkové vody a ostatní služby s tím spojené
- výroba a prodej elektrické energie
- obchodní činnost – koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
- montáž a opravy vyhrazených elektrických zařízení
- výroba, instalace a opravy elektronických zařízení
- zámečnictví
- testování, měření, analýzy a kontroly
- vodoinstalatérství, topenářství.

Společnost je držitelem těchto licencí:

licence č.320100789 - skupina 32

rozvod tepelné energie udělené Energetickým regulačním úřadem

licence č.310100788 - skupina 31

výroba tepelné energie udělené Energetickým regulačním úřadem

licence č.111015150 –

výroba elektřiny

Fyzické a právnické osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti a výše jejich podílu jsou uvedeny v následující tabulce:

Akcionář/ Společník	% podíl na základním kapitálu
Město Žatec	100 %
Celkem	100 %

1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

(žádné změny nebyly)

1.3. Představenstvo a dozorčí rada k rozvahovému dni

Členové statutárních a dozorčích orgánů v období od 1. 1. 2017 dosud.

Statutární orgán	Funkce	Příjmení	Jméno
Představenstvo	Předseda představenstva	Ing. Šmíd	Petr
	Člen představenstva	Ing. Seidl	Lukáš
	Člen představenstva	Mgr. Karas	Jiří
Dozorčí rada	Člen dozorčí rady	Nováková	Jana
	Člen dozorčí rady	Vančura	Vladimír
	Člen dozorčí rady	RSDr. Pipal	Milan

2. ÚČETNÍ METODY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami (není-li dále uvedeno jinak), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k rozvahovému dni **31.12.2017** za **kalendářní rok 2017**. Finanční údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (Kč), není-li dále uvedeno jinak.

2.1. Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí pozemky, stavby a hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 40 tis. Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávky a zaúčtovanou ztrátu ze snížení hodnoty.

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady, nepřímé náklady příčinně související s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie) a vztahující se k období činnosti. Nezahrnují se náklady na prodej.

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje dlouhodobý hmotný majetek nabytý darováním, dlouhodobý hmotný majetek bezúplatně nabytý na základě smlouvy o koupi najaté věci (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek), dlouhodobý majetek nově zjištěný v účetnictví (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek) a vklad dlouhodobého hmotného majetku.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého hmotného majetku.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odpisována po dobu odhadované životnosti majetku **lineární** metodou následujícím způsobem:

	Metoda odpisování (lineární,)	Počet let / %
Budovy	lineární	30
Výrobní stroje	lineární	15
Počítačové systémy	lineární	5
Dopravní prostředky	lineární	5

Majetek pořízený formou finančního leasingu je odpisován u pronajímatele.

Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní zůstatkovou hodnotou majetku k datu prodeje a jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

2.1.1. Povolenky na emise

O povolenkách na emise je účtováno jako o dlouhodobém nehmotném neodpisovaném majetku, oceňovaném pořizovací cenou případně reprodukční pořizovací cenou při bezúplatném nabytí. O „spotřebě povolenek se účtuje minimálně k datu účetní závěrky v závislosti na emisích účetní jednotky v kalendářním roce. Při bezúplatném prvním nabytí je účtováno o tomto nabytí jako o dotaci, která

nesnižuje ocenění dlouhodobého nehmotného majetku. Tato „dotace“ se rozpouští do výnosů ve stejném okamžiku a ve stejné výši, v jaké jsou povolenky spotřebovávány a účtovány do nákladů.

2.2. Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady, dopravné, balné, provize, pojistné a skonto. Z vnitropodnikových služeb souvisejících s pořizováním zásob, nákupem a se zpracováním zásob se do pořizovací ceny aktivuje pouze přepravné a vlastní náklady na zpracování materiálu.

Výdaje zásob ze skladu jsou účtovány *metodou pevnými skladovými cenami*.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k zásobám jsou tvořeny v případech, kdy snížení ocenění zásob v účetnictví není trvalého charakteru, např. na základě věkové analýzy zásob, dále (je-li relevantní) na základě analýzy prodejních cen.

2.3. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám. Pohledávky nabyté za úplatu nebo vkladem jsou oceněny pořizovací cenou sníženou o opravnou položku k pochybným a nedobytným částkám.

Způsob tvorby opravných položek

Dle analýzy doby splatnosti pohledávek – na pohledávky 180 až 365 dnů po lhůtě splatnosti je tvořena 50% opravná položka, na pohledávky více jak 365 dnů po splatnosti je tvořena 100% opravná položka dle individuální analýzy jednotlivých pohledávek z hlediska stavu soudního řízení, ekonomického stavu dlužníka, právního stanoviska advokátních kanceláří apod.

2.4. Závazky

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

2.5. Úvěry

Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data, ke kterému je sestavena účetní závěrka.

2.6. Rezervy

Rezervy jsou určeny k pokrytí závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, že nastanou, nebo jisté, že nastanou, ale není jistá jejich výše nebo okamžik jejich vzniku.

2.7. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem *České národní banky*, platným ke dni uskutečnění účetního případu.

2.8. Finanční leasing

Finančním leasingem se rozumí pořízení dlouhodobého hmotného majetku způsobem, při kterém se po uplynutí nebo v průběhu sjednané doby úplatného užívání majetku uživatelem převádí vlastnictví majetku z vlastníka na uživatele a uživatel do převodu vlastnictví hradí platby za nabytí v rámci nákladů.

Splátky finančního leasingu jsou účtovány do nákladů. Navýšená první splátka finančního leasingu je časově rozlišena a rozpouštěna po dobu pronájmu do nákladů.

2.9. Daně

2.9.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita *lineární* metoda.

2.9.2. Splatná daň

Vedení společnosti zaúčtovalo daňový závazek a daňový náklad na základě kalkulace daně, která vychází z jeho porozumění interpretace daňových zákonů platných v České republice k datu sestavení účetní závěrky a je přesvědčeno o správnosti výše daně v souladu s platnými daňovými předpisy České republiky. S ohledem na existenci různých interpretací daňových zákonů a předpisů ze strany třetích osob včetně orgánů státní správy, závazek z daně z příjmů vykázaný v účetní závěrce společnosti se může změnit podle konečného stanoviska finančního úřadu.

2.9.3. Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu.

Účetní hodnota odložené daňové pohledávky je k datu účetní závěrky posuzována a snížena v rozsahu, v jakém již není pravděpodobné, že bude k dispozici dostatečný zdanitelný zisk, proti němuž by bylo možno tuto pohledávku nebo její část uplatnit.

Odložená daň je zaúčtována do výsledovky s výjimkou případů, kdy se vztahuje k položkám účtovaným přímo do vlastního kapitálu a kdy je také související odložená daň zahrnuta do vlastního kapitálu.

Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započítány a v rozvaze vykázaný v celkové netto hodnotě s výjimkou případů, kdy nelze některé dílčí daňové pohledávky započítávat proti dílčím daňovým závazkům.

2.10. Snížení hodnoty

Ke každému rozvahovému dni společnost prověřuje účetní hodnotu svého majetku, aby objevila náznaky toho, zda nedošlo ke ztrátě ze snížení hodnoty majetku. Existují-li takové signály, je odhadnuta realizovatelná hodnota majetku a určen případný rozsah ztráty ze snížení hodnoty. Není-li možno realizovatelnou hodnotu jednotlivých položek majetku odhadnout, určí společnost realizovatelnou hodnotu výnosové jednotky, ke které majetek patří.

Realizovatelná hodnota představuje vyšší z hodnot čisté prodejní ceny a hodnoty z užívání. Při posuzování hodnoty z užívání jsou odhadované budoucí peněžní toky diskontovány na svou současnou hodnotu prostřednictvím diskontní sazby před zdaněním, která zohledňuje současný tržní odhad časové hodnoty peněz a rizik konkrétně souvisejících s daným aktivem.

Pokud je podle odhadu realizovatelná hodnota majetku (nebo výnosové jednotky) nižší než jeho účetní hodnota, je účetní hodnota majetku (výnosové jednotky) snížena na hodnotu realizovatelnou.

2.11. Výpůjční náklady

Veškeré ostatní výpůjční náklady jsou zaúčtovány do výsledovky v období, v němž vznikají.

2.12. Státní dotace

Dotace k úhradě nákladů se účtují do ostatních provozních a finančních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace na pořízení dlouhodobého nehmotného nebo hmotného majetku a technického zhodnocení a dotace na úhradu úroků zahrnovaných do pořizovací ceny snižuje jejich pořizovací cenu nebo vlastní náklady.

2.13. Výnosy

Výnosy jsou zaúčtovány v hodnotě přijatého plnění nebo plnění, které bude přijato, a představují pohledávky za zboží a služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti, po odečtení slev, daně z přidané hodnoty a dalších daní souvisejících s prodeji.

Výnosy z prodeje výrobků a služeb se účtují v okamžiku *uskutečnění*.

2.14. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích byl sestaven nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti a u kterého se nepředpokládají významné změny hodnoty v čase.

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

	(údaje v tis. Kč)	
	31.12.2017	31.12.2016
Pokladní hotovost a peníze na cestě, ceniny, stravenky	100	7
Účty v bankách	48 435	40 278
Debetní saldo běžného účtu zahrnuté v běžných bankovních úvěrech	0	0
Peněžní ekvivalenty zahrnuté v krátkodobém finančním majetku	0	0
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	48 535	40 285

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností jsou uvedeny v přehledu o peněžních tocích nekompenzovaně.

2.15. Změny uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahového vymezení oproti předcházejícímu účetnímu období

Společnost při sestavení této účetní závěrky postupovala v souladu s Českým účetním standardem č. 024 – srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2017 a byly provedeny následující reklasifikace:

2.16. Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0
Software	492	107	173	0	426
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0
Ostatní DNM	4 777	1 248	1 312	0	4 713
Poskytnuté zálohy na DNM	0	0	0	0	0
Nedokončený DNM	0	148	107	0	41
Celkem 2017	5 269	1 503	1 592	0	5 180
Celkem 2016	4 951	1 499	1 181	0	5 269

Opravné položky a oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Software	492	6	72	0	426	0	426
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní DNM	4 713	0	0	0	4 713	0	4 713
Nedokončený DNM	0	41	0	0	0	0	0
Celkem 2017	5 205	47	72	0	5 180	0	5 180
Celkem 2016	4 777	0	0	0	4 777	0	4 777

2.17. Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	1 135	0	134	0	1 001
Stavby	288 039	18 522	5 835	0	300 726
Hmotné movité věci a jejich soubory	356 895	58 812	7 697	0	408 010
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0	0
Ostatní DHM	24	0	0	0	24
Poskytnuté zálohy na DHM	9 797	0	9 797	0	0
Nedokončený DHM	5 775	75 542	76 620	0	4 697
Celkem 2017	661 665	152 876	100 083	0	714 458
Celkem 2016	640 589	27 578	6 503	0	661 665

Opravné položky a oprávky

	(údaje v tis. Kč)						
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	115 099	14 084	6 431	0	122 751	0	122 751
Hmotné movité věci a jejich soubory	123 029	16 800	3 725	0	136 104	0	136 104
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní DHM	24	0	0	0	24	0	24
Poskytnuté zálohy na DHM	9 797	0	9 797	0	0	0	0
Nedokončený DHM	0	0	0	0	0	0	0
Celkem 2017	238 152	30 884	10 156	0	258 879	0	258 879
Celkem 2016	640 589	27 578	6 503	0	661 664	238 153	423 511

2.17.1. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

1. pozemek parc.č. st. 3990
2. pozemek parc.č. st. 3991
3. pozemek parc.č. st. 3992
4. pozemek parc.č. st. 3993
5. pozemek parc.č. 5172/6
6. pozemek parc.č. 5172/8
7. pozemek parc.č. 5172/9
8. pozemek parc.č. 5172/10
9. pozemek parc.č. 5172/11
10. budova bez čp, tech.vyb. na pozemku parc.č. St.3990
11. budova bez čp, jiná st. na pozemku parc.č. St. 3991
12. budova bez čp, jiná st. na pozemku parc.č. St. 3992
13. budova bez čp, garáž, na pozemku parc.č. St. 3993
14. horkovod na trase Perč – Žatec
15. pohledávky z obchodního styku
16. biancosměnka
17. technologie uhelné kotelny
18. technologie biomasové kotelny a ORC cyklu

Majetek najatý formou finančního leasing***Finanční leasing s následnou koupí najaté věci***

(údaje v tis. Kč)							
Popis předmětu/skupiny předmětů	Datum zahájení	Doba trvání v měsících	Celková hodnota leasingu	Skutečně uhrazené splátky k 31.12.2017	Skutečně uhrazené splátky k 31.12.2016	Splatno v roce 2017	Splatno v dalších letech
Osobní automobil ŠKODA OCTAVIA	03.01.2017	54	357	178	0	178	179
Celkem		54	357	178	0	178	179

Uvedené údaje jsou bez daně z přidané hodnoty, pokud je možno tuto daň uplatnit jako odpočet na vstupu.

2.17.2. Podíly – ovládaná osoba

Žádné nejsou.

2.17.3. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem

Žádné nejsou.

2.18. Krátkodobé pohledávky

Pohledávky po lhůtě splatnosti k 31.12.2017 činí 333 tis. Kč (k 31.12.2016 činily 103 tis. Kč).

Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)

Rok	Kategorie	Do splatnosti i	Po splatnosti				Celkem po splatnosti	Celkem	
			0 - 90 dní	91 - 180 dní	181 – 360 dní	1 - 2 roky a více let			
2017	Brutto	35 863	310	0	9	0	14	333	36 196
	Opr. položky	24 167	0	0	0	0	14	14	24 181
	Netto	11 696	310	0	9	0	0	319	12 015
2016	Brutto	15 302	6	0	83	0	14	103	15 405
	Opr. položky	0	0	0	0	0	14	14	14
	Netto	15 302	6	0	83	0	0	0	15 391

Krátkodobý finanční majetek

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pokladna	24	5
Ceniny	76	69
Peníze	100	74
Běžné účty	48 435	40 278
Termínované vklady	0	0
Účty v bankách	48 435	40 278
Majetkové cenné papíry k obchodování	0	0
Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0
Dlužné cenné papíry k obchodování	0	0
Vlastní dluhopisy	0	0
Dlužné cenné papíry se splatností do jednoho roku držené do splatnosti	0	0
Ostatní realizovatelné cenné papíry	0	0
Krátkodobé cenné papíry a podíly	0	0
Požizování krátkodobého finančního majetku	0	0
Opravná položka ke krátkodobému finančnímu majetku	0	0
Krátkodobý finanční majetek celkem	48 535	40 352

2.19. Časové rozlišení aktivní

637 tis. Kč náklady příštích období – servisní smlouva na ORC 07/17-07/18

99 tis. Kč náklady příštích období – rozložení splátek na finanční leasing

2.20. Rezervy

Žádné nejsou.

2.21. Dlouhodobé závazky

Položka dlouhodobé závazky obsahuje závazky, které v okamžiku, ke kterému je účetní závěrka sestavena, mají dobu splatnosti delší než jeden rok a odložený daňový závazek.

76 996 tis. Kč – dlouhodobý investiční úvěr České spořitelny, a.s. (splacený v r.2020)

39 000 tis. Kč – dlouhodobý investiční úvěr Komerční banky, a.s. (splacený v r.2022)

23 731 tis. Kč – revolvingový investiční úvěr Komerční banky, a.s.

29 615 tis. Kč – odložený daňový závazek

2.21.1. Dlouhodobé závazky kryté podle zástavního práva nebo zajištěné jiným způsobem

Dlouhodobé závazky (úvěry) jsou kryty podle zástavního práva viz. Příloha 2.17.1

2.22. Krátkodobé závazky

Závazky po lhůtě splatnosti k 31.12.2017 činí 22 610 tis. Kč (k 31.12.2016 činily 486 tis. Kč)

21 469 tis. Kč závazek za společností ZVVZ – řešilo se předání díla.

Společnost uzavřela smlouvu o dílo, kdy bylo dílo v prodlení a na základě smlouvy si společnost fakturovala dle smlouvy smluvní pokutu z prodlení dodání díla a palivo po dobu zkušebního provozu. Situace je v současné době řešena jednostranným zápočtem, který druhá strana odmítá akceptovat.

864 tis. Kč závazek za společností Lachout – řešilo se předání díla – nedokončené povrchy při rekonstrukci horkovodů**2.22.1. Krátkodobé závazky k podnikům ve skupině**Krátkodobé závazky z obchodních vztahů

Obchodní jméno společnosti	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Technická správa Města Žatec s.r.o.	7	0
Město Žatec	0	1
Mateřská škola Žatec, U jezu 2903, příspěvková organizace	0	24
Domov pro seniory a pečovatelská služba v Žatci, příspěvková organizace	0	14
Městská knihovna Žatec, příspěvková organizace	0	1
Mateřská škola speciální Žatec, Studentská 1416, příspěvková organizace	0	3
Celkem krátkodobé závazky k podnikům ve skupině	7	43
<i>Závazky mimo skupinu</i>	31 406	9 133
Krátkodobé závazky celkem	31 413	9 176

Krátkodobé závazky – ostatní

Žádné nejsou.

2.22.2. Krátkodobé závazky kryté podle zástavního práva nebo zajištěné jiným způsobem

Žádné nejsou.

2.23. Bankovní úvěry

Dlouhodobé bankovní úvěry obsahují:

Banka/ Věřitel	Měna			Forma zajištění
		Zůstatek k 31.12.2017	Zůstatek k 31.12.2016	
Česká spořitelna a.s.	Kč	76 996 076,23	101 967 778,99	zástavní právo, bankovní záruka
Komerční banka a.s.	Kč	39 000 000,00	43 800 000,00	zástavní právo, blankosměnka
Komerční banka a.s.	Kč	23 731 188,15	0,00	zástavní právo, blankosměnka
Celkem	Kč	139 727 264,38	145 767 778,99	

(údaje v tis. Kč)

Části výše uvedených úvěrů splatné do jednoho roku od data účetní závěrky jsou v rozvaze vykázány jako součást krátkodobých bankovních úvěrů.

2.24. Časové rozlišení pasivní

107 tis. Kč – zúčtování úroku z úvěru (úroky za 12/17 odečteny bankou až v 01/18)

13 tis. Kč – časové rozlišení nákladů za lékařské služby

9 tis. Kč – časové rozlišení nákladů za telefony O2

2.25. Odložená daň z příjmů

Odložena daňový závazek činí k 31.12.2017 celkem 29.615 tis. Kč, vznikl z důvodů rozdílu účetních a daňových odpisů a neuhrazené smluvní pokuty.

2.26. Výnosy z běžné činnosti

	(údaje v tis. Kč)					
	Období do 31.12.2017			Období do 31.12.2016		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Zboží O	0	0	0	17	0	17
Zboží P	0	0	0	0	0	0
Atd.	0	0	0	0	0	0
Tržby za prodej zboží celkem	0	0	0	17	0	17
Prodej tepla a teplé užitkové vody	91 436	0	91 436	88 555	0	88 555
Prodej elektrické energie	41 676	0	41 676	38 333	0	38 333
Služby – zakázkové práce	479	0	479	900	0	900
Služby – ostatní služby	92	0	92	230	0	230
Služby – pronájem nebytových prostor	230	0	230	235	0	235

	Období do 31.12.2017			Období do 31.12.2016		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	133 913	0	133 913	128 253	0	128 253

2.27. Spotřeba materiálu a energie

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2017	Období do 31.12.2016
Spotřeba materiálu	48 349	48 888
Spotřeba energie	6 055	7 950
Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	1 367	1 296
Spotřebované materiálu a energie celkem	55 771	58 134

2.28. Služby

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2017	Období do 31.12.2016
Opravy a udržování	5 665	6 067
Cestovné	2	3
Náklady na reprezentaci	130	105
Telefon, fax, internet	143	87
Výdej drobného nehmotného majetku do užívání	0	0
Nájemné/ Pachtovné	781	578
Leasing	79	0
Ostatní služby	9 084	9 315
Celkem	15 885	16 155

2 281 tis. Kč – stočné pro TUV odběratelé

1 215 tis. Kč – ostatní služby (ověření výkazů emisí, členské příspěvky HK, služby CCS CARNET, dozorový audit ISO9001, lékařské služby, parkovné, znalecké posudky...)

1 345 tis. Kč – servisní práce na ORC

1 427 tis. Kč – náklady na likvidaci popelovin

771 tis. Kč – poradenské služby

367 tis. Kč – náklady na revize a měření

2.29. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců za rok 2017 a 2016 je následující:

2017

	Počet	(údaje v tis. Kč)
		Osobní náklady celkem
Management	5,583	5.425,8
THP	7,048	3.053,0
Dělníci	26,102	11.791,4
Celkem	38,733	20.270,2

2016

	Počet	(údaje v tis. Kč)
		Osobní náklady celkem
Management	5,333	3.948,6

THP	5,292	2.406,5
Dělníci	26,375	10.479,7
Celkem	37,000	16.834,8

2.30. Ostatní provozní výnosy a náklady

2.30.1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku

2017

(údaje v tis. Kč)

Položka	DNM		DHM		Materiál	
	Zůstatková cena	Prodejní cena	Zůstatková cena	Prodejní cena	Zůstatková cena	Prodejní cena
KPS M3			158	30		
Budova Žatec, Svatováclavská 1020			4 316	3 515		
Pozemek k.ú. Žatec st.p.631/2			135	185		
KPS T8			333	318		
Škoda Fabia			0	29		
Dřevní štěpka O2					3 285	3 285
Celkem	0	0	4 942	4 077	3 285	3 285

2.30.2. Dotace

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31.12.2017	Období do 31.12.2016
Přijaté dotace na provozní účely	29	229
Přijaté dotace na investiční účely	4 711	0
Celkem	4 740	229

" Energetická optimalizace soustavy CZT města Žatce " – poskytovatel MPO ČR (obdržená dotace 794 tis. Kč);

" Snížení emisí TZL u kotle K4 v Žatecké teplotárenské, a.s. - instalace filtru spalin" – poskytovatel MŽP ČR (obdržená dotace 3 917 tis. Kč)

" Ekologizace ŽT, a.s. – rekonstrukce kotle K1 a K2" – poskytovatel MŽP ČR (vrácení dotace ve výši 592 tis. Kč)

2.30.3. Jiné provozní výnosy

(údaje v tis. Kč)

	Období do 31.12.2017	Období do 31.12.2016
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	24 223	4 680
Přijaté dotace k úhradě nákladů	7 018	6 868
Výnosy z odepsaných a postoupených pohledávek	2	0
Nájemné vyplývající z vlastnictví dlouhodobého fin. majetku	0	0
Rozpouštění záporného goodwillu	0	0
Rozpouštění pasivního oceňovacího rozdílu k nabytému majetku	0	0
Přebytky zásob, náhrady mank a škod na provozním majetku	167	124
Ostatní provozní výnosy	1 319	1 185

Příloha účetní závěrky za rok 2017 Žatecká teplárenská, a.s.

Celkem	32 729	12 857
---------------	---------------	---------------

2.30.4. Jiné provozní náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2017	Období do 31.12.2016
Dary	80	0
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0
Ostatní pokuty a penále	55	1
Odpisy pohledávek a postoupené pohledávky	0	0
Manka a škody v provozní oblasti	0	0
Ostatní provozní náklady	2 260	2 674
Celkem	2 395	2 675

Spotřeba povolenek 1 312 tis. Kč; pojištění proti živelným pohromám 438 tis. Kč; poplatky za znečištění ovzduší 336 tis. Kč.

2.31. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly

2.31.1. Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba

Žádné nebyly.

2.31.2. Ostatní výnosy z podílů

Žádné nebyly

2.31.3. Výnosové úroky a podobné výnosy

2.31.4. Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba

Žádné nebyly

2.31.5. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2017	Období do 31.12.2016
Úroky z bankovních účtů běžných	19	35
Úroky z bankovních účtů vkladových	0	0
Celkem	19	35

2.32. Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti

Žádné nebyly

2.33. Nákladové úroky a podobné náklady

2.33.1. Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2017	Období do 31.12.2016
Nákladové úroky (uvedte hlavní položky)	6 111	7 006
Podobné náklady (uvedte hlavní položky)	0	0

Příloha účetní závěrky za rok 2017 Žatecká teplárenská, a.s.

Celkem	6 111	7 006
---------------	--------------	--------------

2.33.2. Ostatní nákladové úroky a podobné náklady

Žádné nebyly

2.34. Ostatní finanční výnosy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2017	Období do 31.12.2016
Ostatní finanční výnosy	11	0
Převod finančních výnosů	0	0
Celkem	11	0

2.35. Ostatní finanční náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2017	Období do 31.12.2016
Prodané cenné papíry a podíly	0	0
Kurzové ztráty	34	35
Bankovní výlohy	190	129
Ostatní finanční náklady	16	1
Převod finančních nákladů	0	0
Celkem	239	165

2.36. Transakce a vztahy se spřízněnými subjekty

(15 138 údaje

v tis. Kč)

Název subjektu	Období do 31.12.2017 vč. DPH	Období do 31.12.2017 bez DPH
Domov pro seniory	1195	1039
5 ZŠ	6244	5430
6 MŠ	1257	1093
Základní umělecká škola	287	250
Regionální muzeum	563	490
Chrám chmele a piva	242	187
Technická správa Žatec	356	310
Nemocnice Žatec	368	321
Městské divadlo Žatec	367	320
Městská knihovna Žatec	136	118
Město Žatec	4123	3585
Celkem	15 138	13 143

2.37. Závazky neuvedené v rozvaze

Příkladem těchto operací mohou být následující transakce:

☞ *drobný nehmotný a hmotný majetek – 1.479 tis, Kč.*

Vystavené záruční směnky

Kromě bankovních směnek u bankovních úvěrů nebyly vystaveny žádné.

Soudní spory

K 31.12.2017 se společnost účastní soudního sporu s dodavatelem dřevní štěpky z roku 2008

Závazky spojené s výstavbou a pořízováním majetku (včetně finančního leasingu)

Společnost nemá k datu účetní závěrky budoucí závazky z titulu investičních výdajů plynoucí z uzavřených smluv.

(Dle potřeby uveďte další komentář.)

Ekologické závazky

K 31.12.2017 neexistuje ekologický audit společnosti. Vedení společnosti proto nemůže odhadnout možné budoucí závazky související se škodami způsobenými minulou činností ani závazky související s prevencí možných škod budoucích.

2.38. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Společnosti bylo doručeno usnesení podle § 160 odstavec 1 trestního řádu že bylo zahájeno trestní stíhání osob z důvodu poškození finančních zájmů Evropské unie podle ustanovení § 260 odst. 1, odst. 4 písm. C trestního zákoníku.

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za účetní období končící k 31.12.2017
(v celých tisících Kč)

IČ
64650871

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky:

Žatecká tepleárenská, a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo
podnikání liší-li se od bydliště:

**Žatec, č.p. 3149
438 01 Žatec**

Označ. a	TEXT b	Sledované účetní období	Minulé účetní období
		1	2
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	40 352	52 254
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činností před zdaněním	18 725	14 860
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	57 051	32 035
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv a pohledávek	25 927	25 076
A.1.2.	Změna stavu opravných položek	24 167	
A.1.3.	Změna stavu rezerv		
A.1.4.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	865	-12
A.1.5.	Výnosy z dividend a podílů na zisku		
A.1.6.	Nákladové a výnosové úroky	6 092	6 971
A.1.7.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a placenými úroky	75 776	46 895
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	3 750	-30 196
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	-18 672	-6 132
A.2.2.	Změna stavu časového rozlišení aktiv	416	-177
A.2.3.	Změna stavu dohadných účtů aktivních	30 655	-34 520
A.2.4.	Změna stavu závazků z provozní činnosti	-8 251	9 932
A.2.5.	Změna stavu časového rozlišení pasív	19	116
A.2.6.	Změna stavu dohadných účtů pasivních	-831	-107
A.2.7.	Změna stavu zásob	414	692
A.2.8.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a placenými úroky	79 526	16 699
A.3.	Vypacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-6 111	-7 006
A.4.	Přijaté úroky	19	35
A.5.	Zaplacené daň z příjmů		-3 659
A.6.	Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	73 434	6 069
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-62 912	-21 465
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	4 077	12
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-58 835	-21 453
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	-6 041	3 453
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-375	29
C.2.1.	Dopady změn základního kapitálu na peněžní prostředky		
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	-375	29
C.2.6.	Vypacené podíly na zisku		
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-6 416	3 482
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	8 183	-11 902
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	48 535	40 352

Sestaveno dne:

25.05.2018

Podpisový záznam statutárního

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31.12.2017
(v celých tisících Kč)

IČ
64650871

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky:

Žatecká tepleárenská, a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání
liši-li se od bydliště:

**Žatec, č.p. 3149
438 01 Žatec**

	Stav k 31.12.2015	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav k 31.12.2016	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav k 31.12.2017
Základní kapitál	160 588			160 588			160 588
Ážio							
Ostatní kapitálové fondy	3 420			3 420			3 420
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků							
Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací							
Rozdíly z přeměn obchodních korporací							
rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací							
Ostatní rezervní fondy	9 697			9 697			9 697
Statutární a ostatní fondy	1 199	205	-176	1 228	315	-375	1 168
Výsledek hospodaření minulých let	95 865	18 730		114 595	10 886	-2 500	122 981
Jiný výsledek hospodaření minulých let (oprava chyby / změna metody)							
Výsledek hospodaření běžného účetního období	18 935	11 201	-18 935	11 201	19 365	-11 201	19 365
Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku							
Vlastní kapitál celkem	289 704	30 136	-19 111	300 729	30 566	-14 076	317 219

Sestaveno dne:

25.05.2018

