



2021

VÝROČNÍ ZPRÁVA

TEPLÁRNA STRAKONICE, A.S.

OBSAH

1.	ÚDAJE O OSOBÁCH ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU A ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ.....	1
2.	PROFIL SPOLEČNOSTI.....	2
	Základní identifikační údaje.....	2
	Předmět podnikání.....	2
	Vydané cenné papíry.....	2
	Obchodovatelnost cenných papírů.....	2
	Ostatní informace.....	2
3.	VEDENÍ SPOLEČNOSTI.....	3
4.	ZAMĚSTNANCI A SOCIÁLNÍ POLITIKA.....	4
5.	VIZE A STRATEGIE SPOLEČNOSTI.....	5
	Vize společnosti.....	5
	Strategické cíle.....	5
	Integrovaný systém řízení společnosti (ISŘ).....	5
	Výhledy budoucího vývoje.....	5
6.	VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI ROKU 2021 A SKUTEČNOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI.....	6
7.	ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A O STAVU JEJÍHO MAJETKU.....	7
	Hospodaření společnosti.....	8
	Investice a opravy.....	12
	Výroba a prodej tepelné energie.....	13
	Výroba a prodej elektrické energie.....	14
	Životní prostředí.....	15
8.	ZPRÁVA O VZTAZÍCH.....	17
9.	FINANČNÍ ČÁST.....	22
	Účetní závěrka.....	22
	Rozvaha v plném rozsahu k 31. 12. 2021.....	23
	Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu k 31. 12. 2021.....	27
	Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31. 12. 2021.....	29
	Příloha účetní závěrky.....	30
	Zpráva auditora.....	47



1. ÚDAJE O OSOBÁCH ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU A ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ

Za zpracování a správnost výroční zprávy společnosti Teplárna Strakonice, a.s. je odpovědný statutární orgán společnosti.

Výroční zpráva dle zákona č. 563/1991 Sb., zákon o účetnictví, a požadavků zákona č. 90/2012 Sb., zákon o obchodních korporacích, byla zpracovaná s maximální péčí a údaje uvedené ve výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné okolnosti, které by mohly ovlivnit správné posouzení společnosti, nebyly opomenuty. Zpráva informuje o hospodaření společnosti, finanční situaci a podnikání společnosti v souladu s právními předpisy. Součástí výroční zprávy jsou dle požadavku legislativy účetní závěrka, zpráva o podnikatelské činnosti společnosti, zpráva o vztazích a zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti o ověření účetní závěrky a seznámení se s ostatními informacemi uvedenými ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a zprávu auditora.

Účetní závěrka byla ověřena auditorem:

Auditorská firma:

ML Consult s.r.o.

Sídlo: Janáčkova 3086/9, 391 02 Tábor

Zápis u Krajského soudu v Českých Budějovicích, oddíl C, vložka 28105, IČO: 07557931, DIČ: CZ07557931

Auditor:

Ing. Martin Lazárek

Evidenční č. opr.: 2316

Dne: 29. 7. 2022



Ing. Terezie Houdková
členka představenstva
společnosti Teplárna Strakonice, a.s.



Ing. Rudolf Oberfalcer
člen představenstva
společnosti Teplárna Strakonice, a.s.

2. PROFIL SPOLEČNOSTI

Základní identifikační údaje

Obchodní firma:	Teplárna Strakonice, a.s.
Sídlo společnosti:	Komenského 59, Strakonice II, 386 01 Strakonice
Právní forma:	akciová společnost
Zápis do obchodního rejstříku:	1. 1. 1994
Rejstříkový soud:	Krajský soud v Českých Budějovicích, spisová značka B 636
IČO:	60826843
DIČ:	CZ60826843
Tel. kontakty:	383 318 111 (ústředna)
Internetové stránky:	www.tst.cz
E-mail:	tst@tst.cz
Datová schránka:	xstch27
LEI:	3157003ZRH9SPET0SS56
Bankovní spojení:	UniCredit Bank Czech Republic, a.s., č.ú.:1387714044/2700
Základní kapitál:	191 628 000 Kč

Předmět podnikání

Hlavním předmětem podnikání společnosti je výroba tepelné energie, rozvod tepelné energie a výroba elektřiny.

Vydané cenné papíry

Společnost vydala 191 628 ks kmenových zaknihovaných cenných papírů na jméno, ISIN CZ0005127209, se jmenovitou hodnotou 1 000 Kč, v celkovém objemu emise 191 628 000 Kč. Vlastní akcie společnost nenabyla.

Obchodovatelnost cenných papírů

Cenné papíry společnosti nejsou obchodované na žádném regulovaném trhu.

Ostatní informace

Společnost neprovádí žádné práce na výzkumu a vývoji nových produktů ani technologií, nemá organizační složku v zahraničí.

3. VEDENÍ SPOLEČNOSTI

Společnost má dualistický systém vnitřní struktury. Představenstvo společnosti sestává ze tří členů, dozorčí rada společnosti ze šesti členů. V roce 2021 ke změnám ve složení statutárního orgánu nedošlo. Z důvodu skončení funkčního období Ing. Jana Filipa byl zvolen nový člen dozorčí rady p. Josef Zádamský.

Statutární orgán – představenstvo (složení k 31. 12. 2021)

předseda představenstva
člen představenstva
člen představenstva

Ing. Pavel Hříděl
Ing. Terezie Houdková
Ing. Rudolf Oberfalcer

Dozorčí orgán - dozorčí rada (složení k 31. 12. 2021)

předseda dozorčí rady
člen dozorčí rady
člen dozorčí rady
člen dozorčí rady
člen dozorčí rady
člen dozorčí rady

Mgr. Roman Kyrál
Josef Zádamský
Mgr. Břetislav Hrdlička
Pavel Zach, DiS.
Ing. Pavel Mareš
František Christelbauer

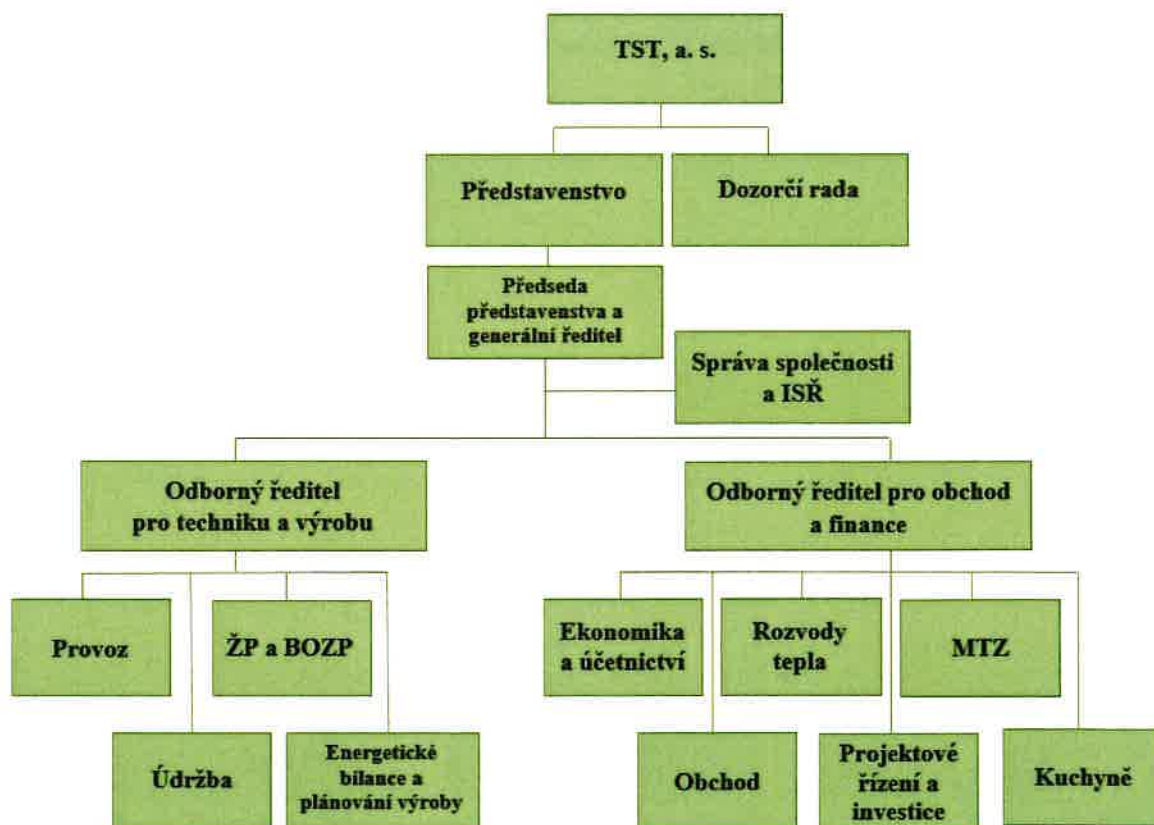
Vrcholový management

Manažerské pozice generálního ředitele, odborného ředitele pro techniku a výrobu a odborného ředitele pro obchod a finance vykonávali členové statutárního orgánu.

generální ředitel a odborný ředitel pro techniku a výrobu
odborný ředitel pro obchod a finance

Ing. Pavel Hříděl
Ing. Terezie Houdková

Organizační struktura TST, a.s. k 31. 12. 2021

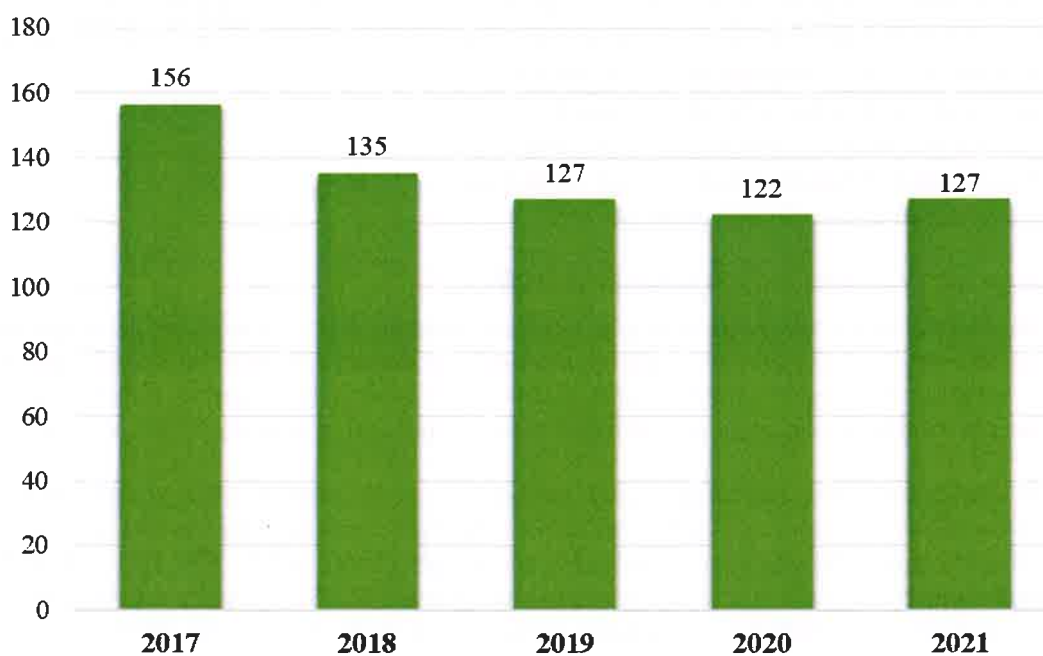


4. ZAMĚSTNANCI A SOCIÁLNÍ POLITIKA

Společnost k 31. 12. 2021 zaměstnávala 127 zaměstnanců. Ve společnosti působí odborová organizace a mezi společností a odborovou organizací byla uzavřena Kolektivní smlouva upravující vztahy mezi oběma stranami, jejich práva a povinnosti a další pracovně právní, mzdové a jiné nároky zaměstnanců.

Na základě ročního plánu školení a potřeb zvyšování znalostí a dovedností zaměstnanců na vybraných pracovních pozicích společnost pravidelně a systematicky zajišťuje periodické proškolení a prohlubování odborné způsobilosti zaměstnanců.

Vývoj počtu zaměstnanců v letech 2017-2021 (stav k 31. 12.)



5. VIZE A STRATEGIE SPOLEČNOSTI

Vize společnosti

„Být vysoce efektivním dodavatelem tepla a elektrické energie a vyrábět s využitím moderních ekologických technologií.“

V souladu s vizí má společnost určeny Strategické cíle.

Strategické cíle

- Soustředit se na dlouhodobě udržitelnou ziskovost společnosti.
- Být konkurenceschopným dodavatelem komplexních služeb v oblasti tepelné energie.
- Být spolehlivým dodavatelem silové elektřiny a regulovaného výkonu s akcentem na maximálně ekologickou výrobu v kogeneraci a s využitím OZE.
- Zlepšovat environmentální profil společnosti.
- Zajišťovat bezpečnost a spolehlivost technologického zařízení.
- Zlepšovat řízení lidských zdrojů a rozvoj zaměstnanců.
- Dbát na bezpečnost a ochranu zdraví při práci.

Integrovaný systém řízení společnosti (ISŘ)

Společnost je významným výrobcem tepelné a elektrické energie, svým zákazníkům zajišťuje dodávky energií a poskytuje související služby. Prioritou pro společnost je spokojený zákazník, bezpečné a spolehlivé dodávky tepelné a elektrické energie, šetrný přístup k životnímu prostředí, finanční stabilita, podpora rozvoje znalostního potenciálu zaměstnanců a dodržování zásad bezpečnosti a ochrany zdraví při práci.

Při řízení společnosti jsou implementovány požadavky mezinárodních ISO norem. Systém řízení má společnost certifikovaný dle ČSN EN ISO 9001:2016 (Systém managementu kvality), ČSN ISO 45001:2018 (Systém managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci), ČSN EN ISO 14001:2016 (Systém environmentálního managementu), je registrovaná v programu EMAS (Evropský standard pro řízení ochrany životního prostředí podle Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č.1221/2009), vydala Integrovanou politiku a každoročně aktualizuje Prohlášení k životnímu prostředí.

Systém řízení společnosti je pravidelně dozorován nezávislým certifikačním orgánem. V roce 2021 proběhl dozorový audit, který potvrdil shodu ISŘ s požadavky norem.

Vyhlídky budoucího vývoje

Společnost bude nadále naplňovat Vizi, Strategii a závazky Integrované politiky. V koncepci dalšího vývoje bude preferovat technologie s příznivým dopadem na životní prostředí.

6. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI ROKU 2021 A SKUTEČNOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI

UDÁLOSTI 2021

- Dokončení a aktivace investice do externí záložní cesty pro dopravu biomasy (trasa B) za účelem zajištění dostatečné kapacity dopravníkových cest a eliminace rizika přerušení dopravy biomasy do kotlů. Zahájení provozu nové technologie proběhlo bez komplikací.
- Dokončení a aktivace investic vnitřních dopravníkových cest biomasy do kotlů K1 a K2 pro navýšení potřebné kapacity.
- Postupné navýšování spalování podílu biomasy na kotlích K1 a K2 s dosahováním průměrných měsíčních hodnot 80 % - 97 %, a to i v průběhu hlavní topné sezóny. Průměrná hodnota podílu spalování na kotlích K1 a K2 za celý rok 2021 byla o 44 pbs. lepší než v roce 2020 a dosáhla výše 76,1 %. Negativně dosažení vyššího podílu ovlivnily havárie K1 a K2 v hlavní topné sezóně (únor-březen) a pokles nabídky dřevní štěpky v posledním kvartálu roku.
- Dokončení rozvojové studie společnosti s názvem: Technické a ekonomické perspektivy společnosti Teplárna Strakonice, a.s.
- Příprava investičních projektů v návaznosti na doporučení a východiska rozvojové studie.
- Zpracování strategie rozvoje TST, a.s. a příprava projektu s názvem: „Čistý vzduch pro město 2024“.
- Nákup 55 000 ks emisních povolenek prostřednictvím forwardových transakcí s průměrnou pořizovací cenou 24,31 €/ks. Nákup celého objemu emisních povolenek v hodnotě cca 35 mil. Kč realizovala společnost z vlastních zdrojů.
- Kompletní obnova vozového parku společnosti včetně pořízení „zeleného“ elektrického nákladního automobilu VW e-Crafter, který je využíván zaměstnanci sekundárních rozvodů.
- Schválení a zahájení investičního projektu „Uzavření chladicího okruhu kondenzátoru turbíny TG2 a stavba nové chladicí věže“ za účelem zefektivnění výroby elektrické energie v kondenzaci a úspory nákladů na chladicí vodu od roku 2023.
- V prosinci roku 2021 vydal ERÚ Rozhodnutí č.j. 11160-28/2019-ERÚ o rozkladech rozhodnutí vyplývajících ze správního řízení souvisejícího s cenovou kontrolou roku 2016. V této souvislosti byla rozpuštěna rezerva natvořená v r. 2020 ve výši 4 571 tis. Kč a do nákladů byla účtovaná předepsaná pokuta ve výši 1 400 tis. Kč.
- Schválení změn stanov společnosti v souvislosti s novelou zákona o obchodních korporacích.
- Změna v personálním obsazení dozorčí rady.
- Vydání a změna integrovaného povolení upravující podmínky provozu zdrojů znečišťování ovzduší od roku 2023 (zprůsnění emisních limitů a monitoringu).
- V prosinci 2021 vydal ERÚ změny v oblasti podpory POZE od ledna 2022 s absencí bonusů při spoluspalování biomasy.

SKUTEČNOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI

- V únoru 2022 byla v souladu s Cenovým rozhodnutím ERÚ provedena výsledná kalkulace ceny tepla za rok 2021, jež potvrdila na všech úrovních předání cenu předběžnou.
- Prostřednictvím integrovaného systému ohlašovacích povinností (ISPOP) ohlášeny všechny požadované údaje za rok 2021 týkající se životního prostředí.
- Krajskému úřadu odeslány výsledky monitoringu a vyhodnocení plnění závazných podmínek provozu stanovených v integrovaném povolení.
- Ověřeno množství emisí CO₂ za rok 2021 autorizovanou osobou, na MŽP odesláno oznámení o ověření množství skleníkových plynů vyprodukovaných za rok 2021.
- Jednání se společností Sev.en Commodities AG a uzavření Dohody o narovnání a změně obsahu závazku související s kupní smlouvou na odběr uhlí za účelem snížení požadovaných objemů a eliminace pokut za neodebrané množství.
- Resignace předsedy představenstva na jednání dozorčí rady v březnu 2022 a ukončení výkonu funkce v květnu 2022.
- Výběrové řízení na nového generálního ředitele společnosti a člena představenstva.

7. ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A O STAVU JEJÍHO MAJETKU

Společnost se v rámci své podnikatelské činnosti v roce 2021 věnovala především svému hlavnímu předmětu podnikání, kterým je výroba tepelné energie, rozvod tepelné energie a výroba elektřiny včetně poskytování souvisejících služeb cílených na spokojenost zákazníka, bezpečnost a spolehlivost dodávek služeb, ochranu životního prostředí, zajištění bezpečnosti a ochrany zdraví zaměstnanců, zajištění finanční stability společnosti včetně rozvoje společnosti.

Při řízení a výkonu podnikatelské činnosti byly zohledňovány požadavky legislativy dopadající na činnost společnosti, podmínky stanovené integrovaným povolením a požadavky norem.

V roce 2021 se vedení společnosti nadále zaměřovalo na ekonomiku výroby s cílem zachování finanční stability společnosti a udržitelnosti cen tepelné energie. Zejména problematika cenové stability hrála klíčovou roli ve druhém pololetí roku 2021 v návaznosti na rozvoj energetické krize. Ekonomika výroby byla podrobně sledována a v případě potřeby a nutnosti změn byla realizována okamžitá nápravná opatření. Postupně je zaváděn detailnější controlling dílčích nákladových středisek, a to nejen na úseku výroby, ale i údržby, rozvodů a dalších.

Zvláštní důraz byl opět kladen na maximálně efektivní výrobu elektrické energie, jež zásadně ovlivňuje celkové hospodaření společnosti. Výroba elektřiny je opřena o tyto základní faktory: optimalizace výroby v kogeneraci, minimum výroby v kondenzaci, eliminace vynucené výroby elektřiny mimo topnou sezónu a maximalizace objemu výroby čistým spalováním biomasy. Probíhala i jednání s konstruktéry turbín za účelem vyhodnocení a optimalizace technických parametrů turbíny TG2 v návaznosti na výrazný pokles množství vyrobené elektřiny. Všechny realizované kroky a opatření se projeví pozitivně a nákladové středisko výroby elektřiny dosáhlo nejlepšího výsledku za poslední řadu let.

Průběžně se navyšují náklady na údržbu a výdaje na investice, jež byly od roku 2016 utlumeny. Pro bezproblémový provoz zařízení jsou však klíčové. Nová dopravníková cesta biomasy pomohla k dalšímu navýšení podílu spalování biomasy. V sedmi měsících roku, a to i v hlavní topné sezóně, dosahovala průměrná měsíční hodnota podílu biomasy 80 % - 97 % a ve 208 dnech loňského roku dokázala teplárna pálit jen čistou biomasu. Celkový průměr byl negativně ovlivněn mimořádnými haváriemi na obou kotlích během 24 hodin v chladném únoru s neplánovou odstávkou cca 4-6 týdnů a také omezenou nabídkou štěpky, navíc ve zhoršené kvalitě a nižší výhřevnosti, v posledním kvartálu roku.

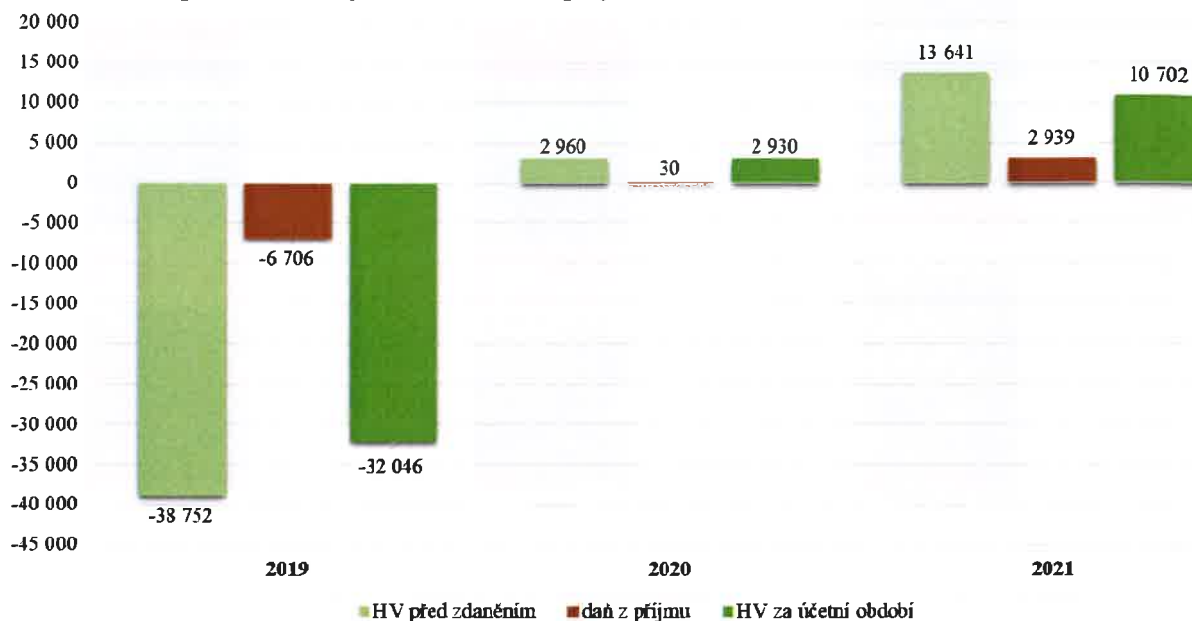
Rok 2021 byl prvním rokem bez spolupráce s dříve významným odběratelem ČZ, a.s. Ukončení této spolupráce se pozitivně projevilo v běžném provozu technologického zařízení, neboť průběh odběru tepla se značně stabilizoval. Tržby za odebrané teplo pak byly kompenzovány právě tržbami z vyrobené elektrické energie. Schválený plán společnosti pro rok 2021 se tak podařilo naplnit, resp. přeplnit o 6 %. S ohledem na výše uvedená opatření týkající se efektivity výroby vzrostla ziskovost a společnost vykázala čistý zisk téměř na úrovni čtyřnásobku plánu, a to i přes výše zmiňované mimořádné události. Zároveň se podařilo navýšit mzdy zaměstnancům o 10 %. Mzdy tak již dosahují vynikající úrovně za odbornou a odpovědnou práci.

Velmi pozitivně se v hospodaření společnosti projevila nastavená politika a strategie v oblasti nákupu emisních povolenek (EUA). S ohledem na výrazný pokles produkce CO₂ a zajištění dostatečného objemu EUA za ceny z let 2019 a 2020 představují povolenky držené v bilanci velký potenciál do budoucna.

Poslední čtvrtletí roku 2021 se pak neslo ve znamení sílící ekonomické a energetické krize, s jejímiž důsledky se bude společnost potýkat v nadcházejícím období. Pozitivem je samozřejmě rostoucí cena elektrické energie na trhu, nicméně negativ je mnohem víc – dramatický růst cen vstupů (palivo, chemikálie, materiál, náhradní díly aj.), avšak zejména omezená dostupnost těchto vstupů na trhu a prolongace dodacích lhůt. I přes uvedená negativa se na základě schváleného plánu podařilo předběžnou cenu tepla pro rok 2022 prozatím udržet.

Hospodaření společnosti

Porovnání hospodářského výsledku a daně z příjmu v letech 2019-2021 v tis. Kč

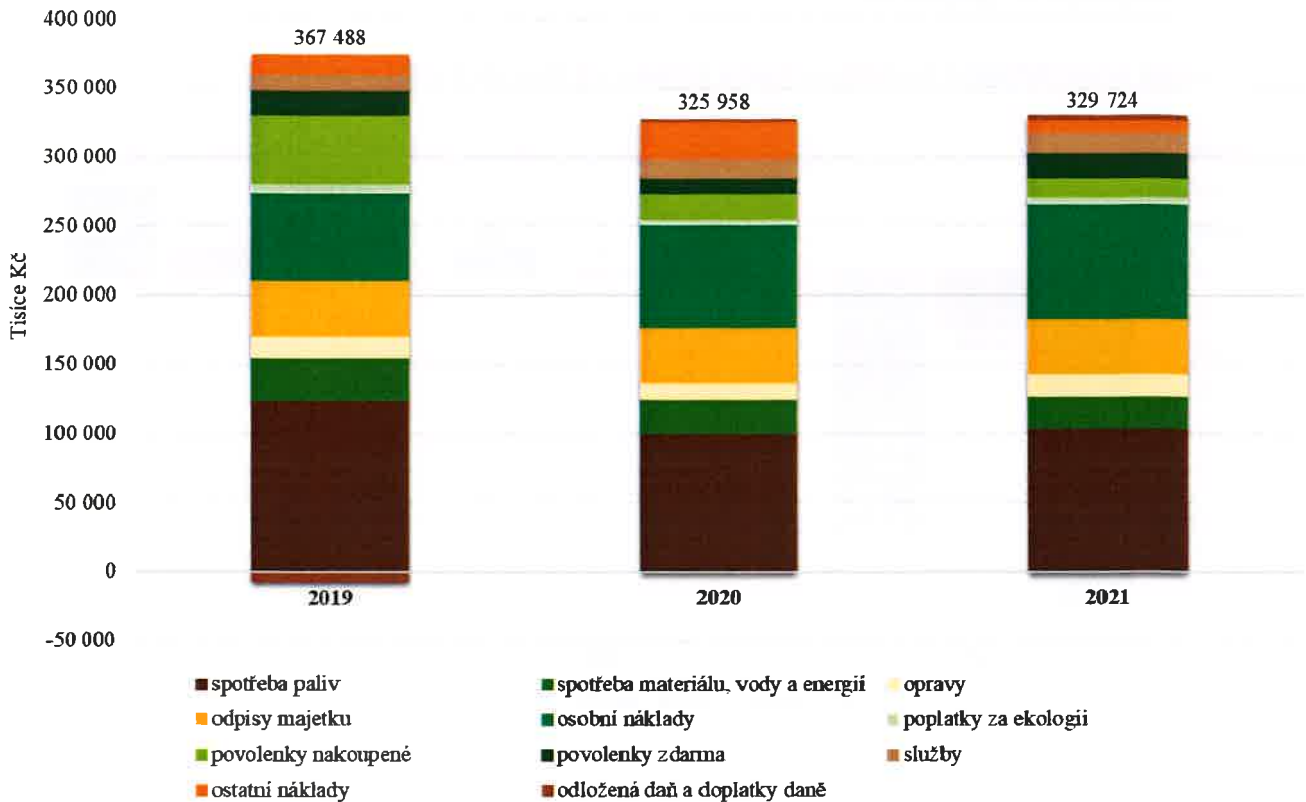


Struktura nákladů v tis. Kč

	2019	2020	2021
palivo	123 992	100 918	104 244
materiál, voda a energie	30 872	24 258	22 782
opravy	16 226	12 298	15 873
odpisy majetku	39 879	39 330	40 343
osobní náklady	63 438	75 025	82 585
poplatky ekologie	6 575	3 368	4 972
spotřeba povolenek nakoupených	49 956	18 275	14 099
spotřeba povolenek alokovaných zdarma	17 592	11 852	17 936
služby	12 035	13 292	14 386
ostatní náklady	13 629	27 312	9 565
odložená daň a doplatky daně	-6 706	30	2 939
náklady celkem	367 488	325 958	329 724

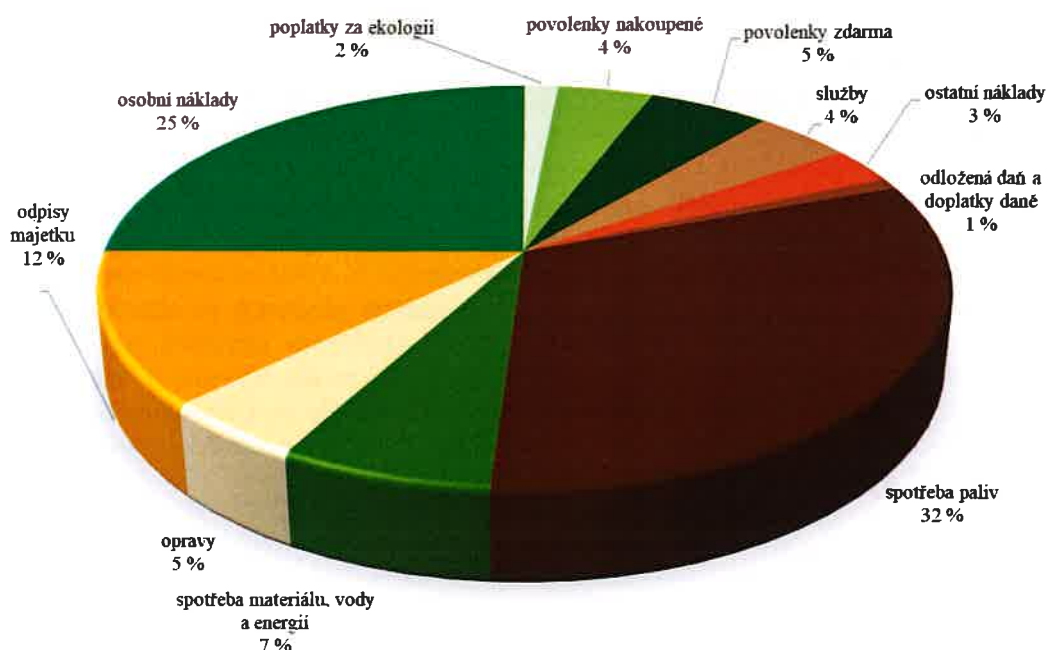
Nejvyšší objem nákladů dle účelu byl vynaložen za palivo a osobní náklady. Celková výše nákladů v r. 2021 meziročně vzrostla o 3 766 tis. Kč, tj. přímo úměrně souvisí s výší tržeb za teplo a elektřinu. Náklady na palivo vztažené k celkové výrobě tepla jsou meziročně o 1 % vyšší z důvodu rostoucí ceny všech druhů paliv. Vysoká pořizovací cena přidělených povolenek zdarma odvozená od aktuální tržní ceny na burze se projevila ve spotřebě emisních povolenek, nicméně s nulovým dopadem na výsledek hospodaření vzhledem k účtování shodné výše objemu na straně nákladů i výnosů. Významný meziroční pokles nákladů ve výši 17 747 tis. Kč se projevil v položce ostatních nákladů, kdy se v této položce v roce 2020 promítlo natvoření rezerv na vedené soudní spory a správní řízení u ERÚ k cenové kontrole za rok 2016 a tvorba opravných položek k pohledávkám vymáhaným déle než 1 rok.

Vývoj celkové výše a struktury nákladů v letech 2019-2021



V rozmezí let 2019-2021 se projevuje změna struktury nákladů v závislosti na zvýšení podílu biomasy meziročním snížením nákladů na palivo v letech 2019 a 2020 a dramatickým snížením nákladů na ekologii. Naopak od roku 2019 se pravidelně navyšují osobní náklady ruku v ruce se zvyšováním provozní ziskovosti podniku. Ve srovnání s minulým obdobím došlo k navýšení relativního podílu nákladů na palivo v celkovém objemu nákladů o 1 % a snížení o 1 % nákladů za spotřebu nakoupených povolenek díky navýšení podílu spalované biomasy. Na druhou stranu došlo meziročně ke zvýšení podílu osobních nákladů o 2 % v reakci na situaci na trhu práce. Podíl ostatních nákladů zahrnující tvorbu rezerv a opravných položek se snížil o 5 %, viz graf struktury druhových nákladů.

Struktura nákladů dle druhu v roce 2021

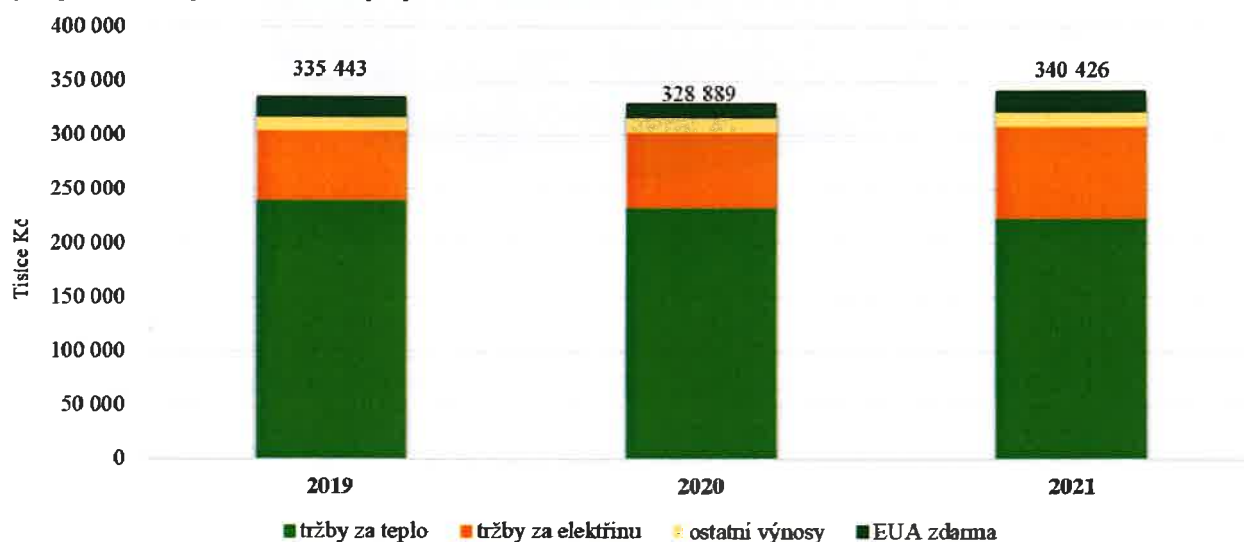


Struktura výnosů v tis. Kč

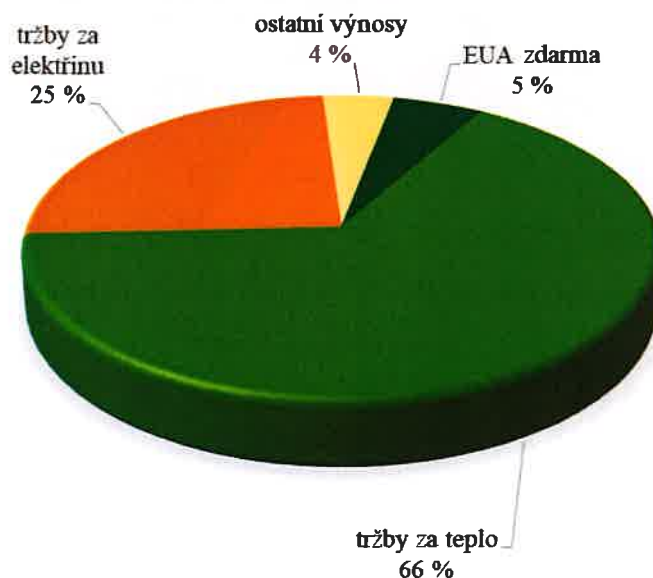
	2019	2020	2021
tržby za teplo	241 381	234 127	224 224
tržby za elektřinu	63 807	69 446	84 057
ostatní výnosy	12 663	13 463	14 209
EUA zdarma	17 592	11 853	17 936
výnosy celkem	335 443	328 889	340 426

Vývoj celkové výše a struktury výnosů v posledních třech letech zobrazuje graf níže. Z grafického vyjádření je zřejmý pokles tržeb za teplo a naopak od roku 2019 zvýšení objemu tržeb za elektřinu, který je realizován inkasováním zelených bonusů jako podpora výroby kogenerační elektřiny z biomasy. Tržby za teplo meziročně klesají o 4 %. Tento pokles vykompenzoval růst tržeb za elektřinu v roce 2021 o 21 % v porovnání s předchozím obdobím.

Vývoj celkové výše a struktury výnosů v letech 2019-2021

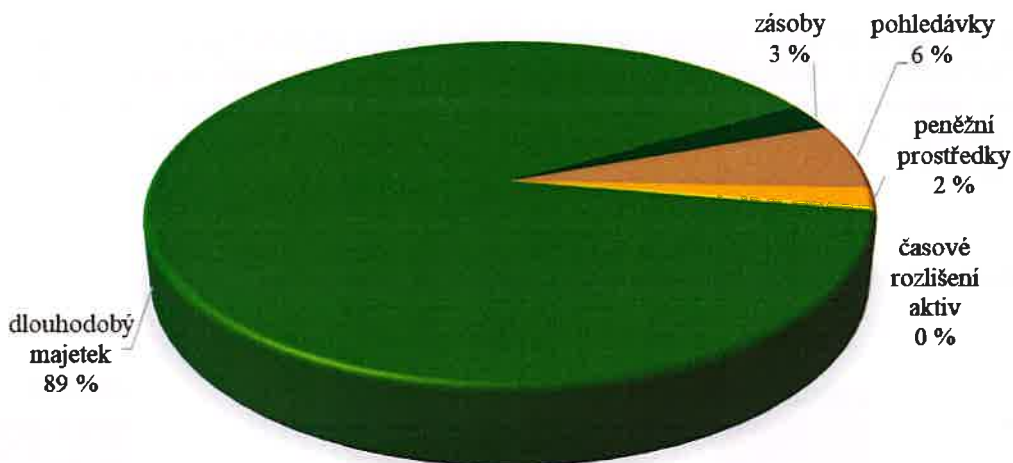


Struktura výnosů dle činností v roce 2021



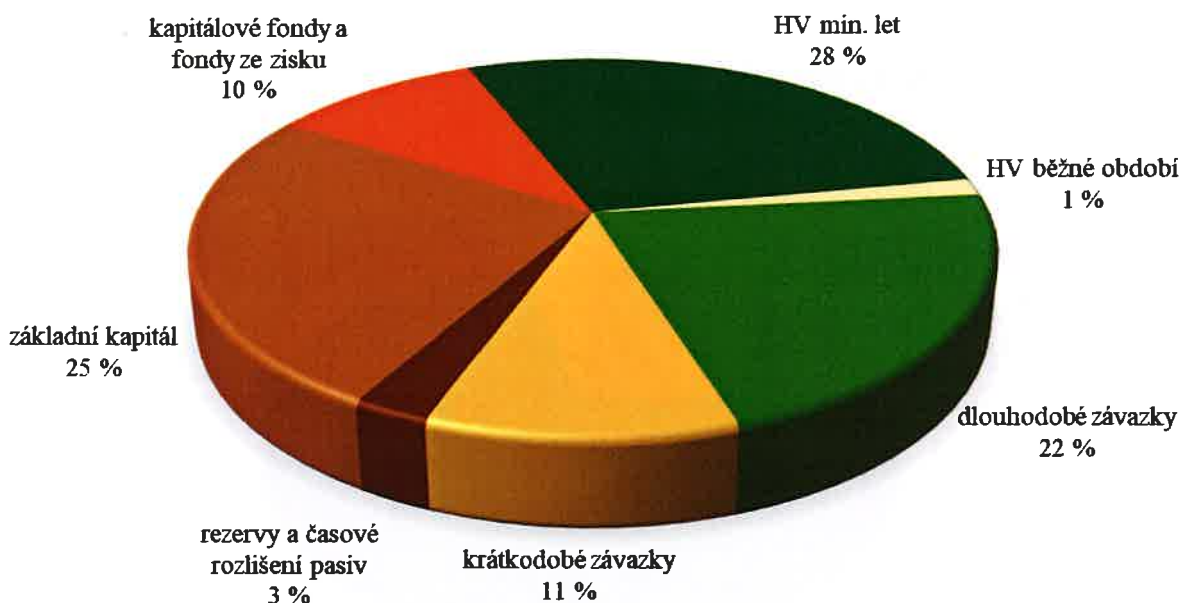
V zobrazení celkových výnosů se podíl tržeb za teplo snížil o 5 % oproti předchozímu roku. Podíl tržeb za prodej elektřiny se zvýšil o 4 %. Důvodem poklesu tržeb za teplo bylo odpojení významného zákazníka na primárním rozvodu ČZ, a.s., omezení provozu výrobních podniků z důvodu opatření souvisejících s pandemií COVID-19 a vyšší průměrné teploty. Navýšení podílu tržeb za prodej elektřiny bylo dosaženo díky inkasování bonusů za spalování biomasy v o 45 % vyšším objemu ve srovnání s předchozím rokem.

Struktura aktiv v roce 2021



Celková aktiva k 31. 12. 2021 představují hodnotu 751 596 tis. Kč. Ve srovnání s předchozím rokem došlo k navýšení o 1 322 tis. Kč. K nejvýznamnějším změnám ve struktuře aktiv patří navýšení zásob o 26 % z důvodu předzásobení náhradními díly z důvodu nedostatku materiálu a snížení peněžních prostředků o 44 % zejména z důvodu financování nákupu 55 000 ks povolenek a investičních výdajů do technologie v r. 2021.

Struktura pasiv v roce 2021



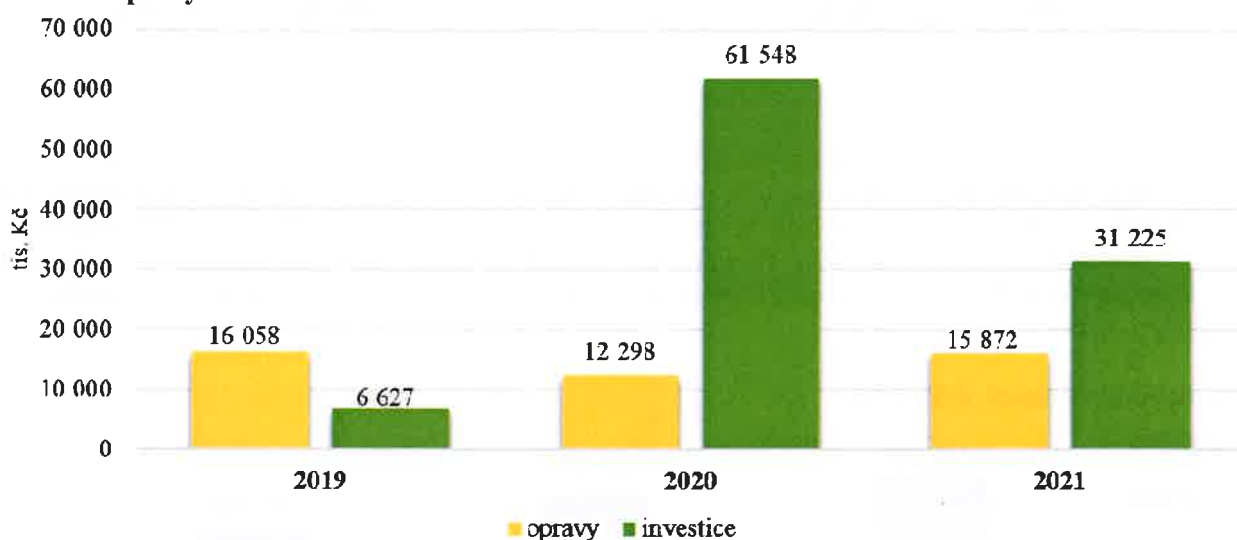
Majetek společnosti byl kryt vlastním kapitálem společnosti (65,137 %) a cizími zdroji (34,863 %). Podíl krytí majetku vlastním kapitálem se zvýšil o 3 % oproti předchozímu roku z důvodu přecenění reálné hodnoty úrokového swapu. Vlastní kapitál společnosti dosáhl ke konci roku výše 489 567 tis. Kč.

Investice a opravy

V roce 2021 vynaložila společnost na investiční činnost 31 225 tis. Kč. Proběhla realizace a dokončení rozšíření vnitřní dopravní trasy na biomasu a výstavba venkovní záložní trasy B pro zajištění bezpečnosti a zvýšení spolehlivosti pálení vysokého podílu štěpky. Celkové investiční výdaje na tuto akci dosáhly hodnoty ve výši 66 mil. Kč. V roce 2022 bude dále realizována výstavba dopravy na biomasu – trasa A – redler v hodnotě 14 mil. Kč.

Byl obnoven vozový park pro management, referentská vozidla a pořízen nový VW e-Crafter na úsek rozvodů tepla jako pohotovostní vozidlo. Do laboratoře byl pořízen analytický síťovací stroj a cyklon pro laboratorní mlýn na štěpku. V rozvodech tepla bylo zadáno zpracování projektové dokumentace na výstavbu teplovodu na Šumavské a přepojení Arch. Dubského s cílem vyřešit spory se společností Energo Strakonice, s.r.o. Na dodavatelské opravy hmotného majetku bylo vynaloženo 15,8 mil. Kč zejména na opravy kotlů a jejich příslušenství.

Investice a opravy v letech 2019-2021

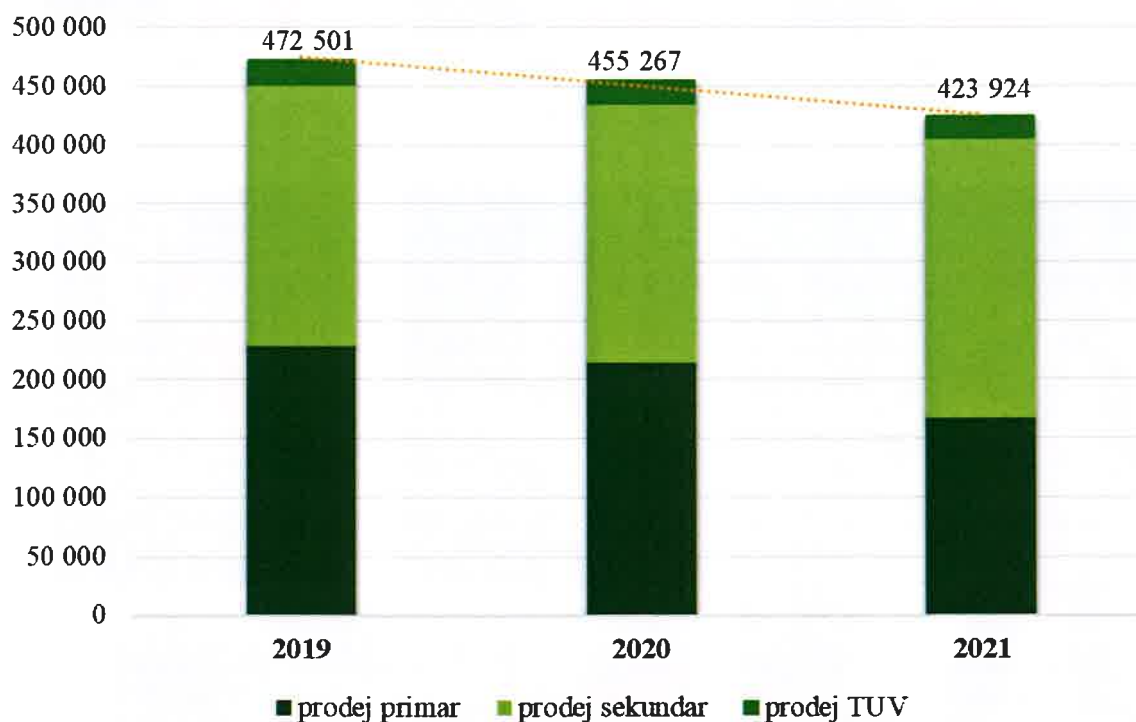


Výroba a prodej tepelné energie

	jedn.	2019	2020	2021
Výroba tepla	GJ	1 346 819	1 097 875	1 029 902
Dodávka tepla z kotelny	GJ	1 280 655	1 012 121	971 259
Dod. tepla pro tepl. účely	GJ	632 832	617 991	585 843
Teplo na výrobu elektřiny	GJ	647 823	394 130	385 416
Prodej primar	GJ	228 974	214 915	167 885
Tržby primar	tis. Kč	99 486	96 627	77 713
Počet zákazníků - primar		105	106	108
Prodej sekundar	GJ	222 508	219 979	237 308
Prodej TUV	GJ	21 019	20 373	18 731
Tržby sekundar celkem	tis. Kč	141 895	137 500	146 511
Počet zákazníků - sekundar		642	761	758
Prodej tepla celkem	GJ	472 501	455 267	423 924

Výroba tepelné energie byla zajištěna převážně provozem kotlů K1 a K2, které umožňují spalovat biomasu. Kotle byly provozovány s cílem zajištění optimální účinnosti výroby a zachování spolehlivosti dodávek do soustavy zásobování teplem. Provoz tepelných sítí a předávacích stanic byl v roce 2021 stabilní. V roce 2021 bylo prodáno celkem 423,924 TJ tepla, tzn. o 6,88 % méně než v předchozím roce. Z grafického vyjádření je v roce 2021 zřejmý propad tržeb na primárním rozvodu a navýšení tržeb na sekundárním rozvodu za prodej tepla a TUV domácnostem.

Prodej tepla v letech 2019-2021

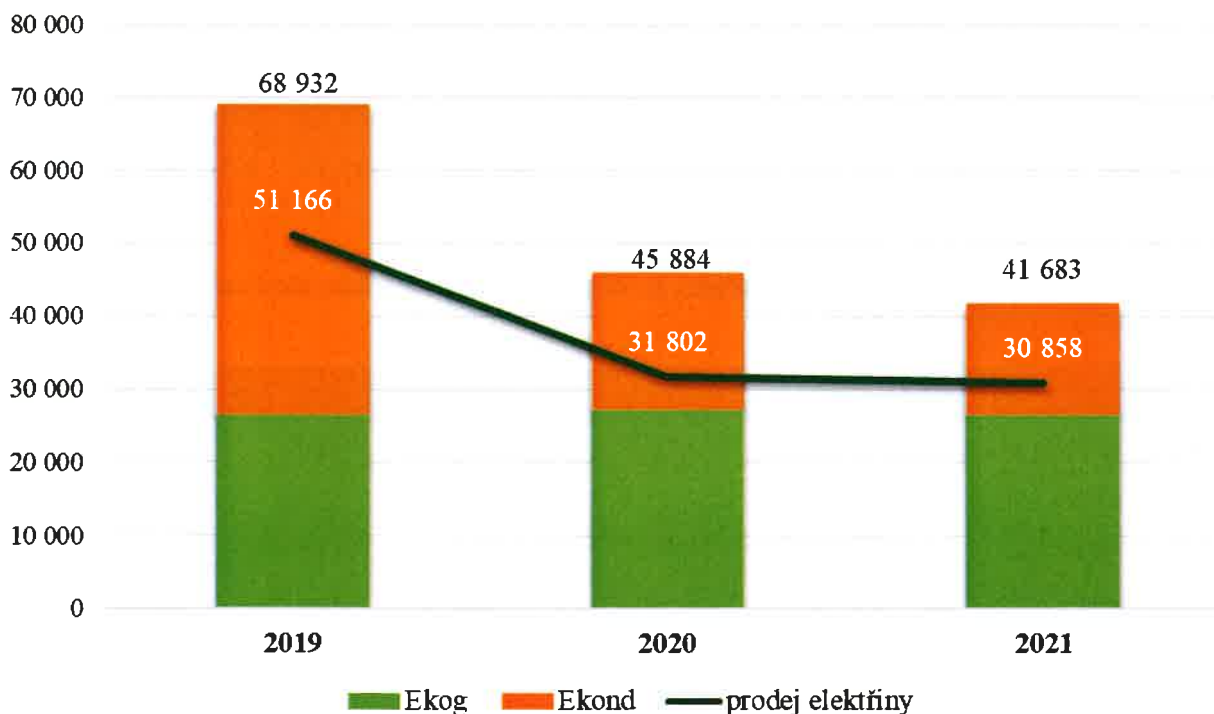


Výroba a prodej elektrické energie

	jedn.	2019	2020	2021
Elektřina kogenerační	MWh	26 733	27 314	26 626
Elektřina kondenzační	MWh	42 199	18 570	15 057
Výroba elektřiny	MWh	68 932	45 884	41 683
Prodej elektřiny	MWh	51 166	31 802	30 858
Vlastní spotřeba elektřiny	MWh	19 370	16 625	13 025
Tržby za prodej elektřiny	tis. Kč	53 060	40 986	42 628
Tržby za bonusy (ZB+kvet)	tis. Kč	10 746	28 460	41 429

Výroba elektrické energie je v Teplárně Strakonice, a.s. zajišťována dvěma turbogenerátory TG1 a TG2. TG1 je protitlaká turbína, TG2 je kondenzačně odběrová. V roce 2021 byla vyrobena elektřina v objemu 41 683 MWh a z toho bylo vyrobeno 64 % v kombinovaném procesu výroby tepla a elektřiny. Z této kogenerační elektřiny bylo vykázáno celkem 18 138 MWh jako zelená elektřina (vyrobená z biomasy), tj. o 3 256 MWh více než v předchozím roce. Společnost uskutečňuje obchody se silovou elektřinou v režimu přenesené odpovědnosti za odchylku na subjekt zúčtování, kterým v roce 2021 byla společnost E.ON Energie, a.s.

Výroba a prodej elektřiny v letech 2019-2021 (MWh)



Životní prostředí

Teplárna Strakonice, a.s. si je plně vědoma svého působení na životní prostředí a jeho ochranu považuje za jednu z prioritních činností veřejně prospěšného subjektu. Závazné podmínky pro provoz teplárny stanovené integrovaným povolením byly v průběhu roku 2021 řádně plněny.

Vliv výrobních činností na životní prostředí je pravidelně kontrolován a vyhodnocován. V pravidelných intervalech je zajišťováno měření emisí škodlivin vypouštěných do ovzduší, kvality vod a vedlejších energetických produktů.

Společnost i nadále realizuje opatření ke snižování dopadů na životní prostředí a ke splnění zpřísnujících se pravidel pro vypouštění emisí a odpadních vod. Velký důraz je kladen na snižování produkce emisí skleníkových plynů (CO₂) a vedlejších energetických produktů. Zásadním krokem je v tomto směru přechod na spalování obnovitelného zdroje energie – biomasy, která postupně nahrazuje fosilní palivo – hnědé uhlí. V roce 2021 bylo opět spaleno více biomasy (cca 76 %) než uhlí (cca 24 %), čímž došlo k výraznému poklesu vypuštěného množství emisí CO₂ (o 71 % proti roku 2020 a o 33 % proti roku 2021). O cca 18 % klesla i celková produkce vedlejších energetických produktů.

Ochrana ovzduší

Emisní limity pro kotle K1 a K2 byly v roce 2021 dodrženy s velkou rezervou. Při neplánovaném provozu kotle K3 (provozován cca 1 měsíc při současných poruchách K1 a K2) nebyl plněn emisní limit SO₂, protože bylo v poruše odsíření.

Průměrné roční koncentrace (mg/m ³)	CO	NO _x	SO ₂	TZL
Emisní limit	250	650	1 700	100
K1	29,55	284,99	616,11	4,40
K2	51,98	304,60	817,42	8,80
K3	141,79	137,37	3 057,25	64,58

TST má dále stanoveny tzv. **emisní stropy**, tj. množství emisí v tunách, které může vypustit do ovzduší. Emisní stropy nebyly překročeny.

Množství emisí (t/rok)	CO	NO _x	SO ₂	TZL
Emisní strop	není	530	1450	20
2017	27	135	780	7
2018	49	162	818	1
2019	51	185	734	1
2020	20	149	387	2
2021	23	137	511	7

Emise skleníkových plynů

V roce 2021 bylo vypuštěno 33 748 tun CO₂, což je díky navýšení podílu spalované biomasy o cca 71 % méně než v roce 2019 a o 34 % méně než v roce 2020.

Rok	2017	2018	2019	2020	2021
CO ₂ (t)	132 066	131 369	116 997	51 304	33 748

Ochrana vod

Teplárna Strakonice, a.s. má povoleno odebírat povrchovou vodu z řeky Otavy a pro nouzové zásobování z řeky Volyňky. Většina odebrané povrchové vody je používána pro průtočné chlazení parní turbíny. Povolené množství nebylo v roce 2021 překročeno.

Odběr (m ³ /rok)	<i>Povoleno</i>	2017	2018	2019	2020	2021
Otava	9 508 000	1 572 719	1 917 482	3 542 504	2 072 612	3 205 074
Volyňka	10 000	4 507	2 802	2 659	2 525	4 547

8. ZPRÁVA O VZTAZÍCH

Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „zpráva o vztazích“) za uplynulé účetní období. Uplynulým účetním obdobím společnosti Teplárna Strakonice, a.s. je období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021.

I. Struktura vztahů mezi osobami

OVLÁDAJÍCÍ OSOBA

město Strakonice
IČO: 00251810
Právní forma: obec
Sídlo: Velké náměstí 2, Strakonice I, 386 01 Strakonice

OVLÁDANÉ OSOBY (propojené osoby)

Osobami ovládanými jsou společnosti v nichž má ovládající osoba majetkový podíl a příspěvkové organizace zřízené ovládající osobou.

1. Společnosti v nichž má ovládající osoba majetkový podíl (majetkovou účast)

Teplárna Strakonice, a.s. - zpracovatel zprávy
IČO: 60826843
Sídlo: Komenského 59, Strakonice II, 386 01 Strakonice
Podíl ovládající osoby: 77,3 %

DUDÁK - Měšťanský pivovar Strakonice, a.s.
IČO: 26068273
Sídlo: Podskalská 324, Strakonice I, 386 01 Strakonice
Podíl ovládající osoby: 100 %

Technické služby Strakonice s.r.o.
IČO: 25156888
Sídlo: Raisova 274, Strakonice I, 386 01 Strakonice
Podíl ovládající osoby: 100 %

Strakonická televize, s.r.o.
IČO: 26076357
Sídlo: Strakonice, Mírová 831, PSČ 386 01
Podíl ovládající osoby: 100 %

TC Přádelna Strakonice s.r.o.
IČO: 05879841
Sídlo: Na Dubovci 140, Strakonice II, 386 01 Strakonice
Podíl ovládající osoby: 100 %

ODPADY PÍSEK s.r.o.
IČO: 49062417
Sídlo: Vydlaby 175, Smrkovice, 397 01 Písek
Podíl ovládající osoby: 50 %

2. Příspěvkové organizace zřízené ovládající osobou

Městské kulturní středisko
IČO: 00367869
Sídlo: Mírová 831, Strakonice I, 386 01 Strakonice

Správa tělovýchovných a rekreačních zařízení Strakonice
IČO: 00367915
Sídlo: Strakonice - Strakonice I, Na Křemelce 512, PSČ 386 01

Městský ústav sociálních služeb Strakonice
IČO: 70828334
Sídlo: Strakonice - Strakonice I, Jezerní 1281, PSČ 386 01

Šmidingerova knihovna Strakonice
IČO: 70884552
Sídlo: Zámek 1, Strakonice II, 386 01 Strakonice

Základní škola Strakonice, Dukelská 166
IČO: 47255838
Sídlo: Dukelská 166, Strakonice II, 386 01 Strakonice

Základní škola F.L. Čelakovského, Strakonice, Jezerní 1280
IČO: 47255897
Sídlo: Jezerní 1280, Strakonice I, 386 01 Strakonice

Základní škola Strakonice, Krále Jiřího z Poděbrad 882
IČO: 47255862
Sídlo: Krále Jiřího z Poděbrad 882, Strakonice I, 386 01 Strakonice

Základní škola Povážská Strakonice
IČO: 70876240
Sídlo: Nad Školou 560, Přední Ptákovice, 386 01 Strakonice

Mateřská škola Strakonice, Šumavská 264
IČO: 72081619
Sídlo: Strakonice - Přední Ptákovice, Šumavská 264, PSČ 386 01

Mateřská škola U Parku, Strakonice, Plánkova 353
IČO: 60650419
Sídlo: Plánkova 353, Strakonice I, 386 01 Strakonice

Mateřská škola Čtyřlístek, Strakonice Holečkova 410
IČO: 70968462
Sídlo: Holečkova 410, Strakonice II, 386 01 Strakonice

Mateřská škola Strakonice, A. B. Svojsíka 892
IČO: 70964581
Sídlo: Prof. A. B. Svojsíka, Strakonice I, 386 01 Strakonice

Mateřská škola Strakonice, Lidická 625
IČO: 71002413
Sídlo: Lidická 625, Strakonice I, 386 01 Strakonice

Mateřská škola Holečkova Strakonice
IČO: 09762027
Sídlo: Holečkova 413, Strakonice II, 386 01 Strakonice

Mateřská škola Spojářů Strakonice
IČO: 09762060
Sídlo: Spojářů 1260, Strakonice I, 386 01 Strakonice

II.

Úloha ovládané osoby ve struktuře vztahů

Úlohou ovládané osoby Teplárna Strakonice, a.s. je ohřev teplé vody, výroba a rozvod tepelné energie, dodávky ovládající osobě a propojeným osobám se sídlem na území města Strakonice, poskytování služeb souvisejících s dodávkou, údržbou a modernizací teplotěnských zařízení.

III.

Způsob a prostředky ovládnání

Ovládající osoba město Strakonice je většinovým akcionářem v ovládané osobě Teplárna Strakonice, a.s., vlastní zaknihované cenné papíry v hodnotě 77,3 % jejího základního kapitálu a nakládá se 77,3% podílem na hlasovacích právech.

Ovládnání společnosti Teplárna Strakonice, a.s. je vykonáváno prostřednictvím rozhodování valné hromady a účasti v orgánech společnosti. Ovládající osoba může ovládat též jako kvalifikovaný akcionář vykonáváním zvláštních práv dle § 365 a násl. zákona o obchodních korporacích. Zástupci ovládající osoby se jako členové orgánů podílí na obchodním vedení nebo na kontrolní činnosti ovládané osoby.

IV.

Přehled jednání učiněných v posledním účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle účetní závěrky za účetní období bezprostředně předcházející účetnímu období, za něž se zpracovává zpráva o vztazích

V posledním účetním období nebyla učiněna žádná jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob týkající se majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu společnosti Teplárna Strakonice, a.s. za bezprostředně předcházející účetní období.

V.

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

V období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 měla Teplárna Strakonice, a.s. s ovládající osobou a ovládanými osobami uzavřeny především smluvní vztahy o dodávce tepelné energie pro vytápění popř. o dodávce tepelné energie pro vytápění a teplou vodu.

Ostatní uzavřené vztahy byly smlouvy o dodávce vody, odvádění a čištění odpadních vod, odběru suti, svozu a likvidaci směsného komunálního odpadu, dohody o uložení inženýrských sítí do pozemků a nájemní smlouvy.

Přehled uzavřených vztahů

Město Strakonice

- Dohody o uložení inženýrských sítí
- Smlouvy o dodávce tepelné energie pro vytápění
- Smlouva o dodávce tepelné energie pro teplou vodu

DUDÁK – Měšťanský pivovar Strakonice, a.s.

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění

Technické služby Strakonice s.r.o.

- Smlouva o dodávce vody a odvádění a čištění odpadních vod (Dodatek ke Smlouvě)
- Smlouva o svozu a likvidaci separovaného odpadu (Dodatek ke Smlouvě)
- Smlouva o sběru, odvozu a likvidaci směsného komunálního odpadu (Dodatek ke Smlouvě)
- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění

Strakonická televize, s.r.o.

- Žádné

TC Přádelna Strakonice s.r.o.

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění
- Nájemní smlouva o pronájmu zařízení k rozvodu tepla

ODPADY PÍSEK s.r.o.

- Dohoda o ochraně důvěrných informací

Městské kulturní středisko (MěKS)

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění a dodávce tepelné energie pro teplou vodu

Správa tělovýchovných a rekreačních zařízení Strakonice

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění

Městský ústav sociálních služeb Strakonice

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění

Šmidingerova knihovna Strakonice

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění

Základní škola Strakonice, Dukelská 166

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění

Základní škola F.L. Čelakovského, Strakonice, Jezerní 1280

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění

Základní škola Strakonice, Krále Jiřího z Poděbrad 882

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění

Základní škola Povážská Strakonice

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění

Mateřská škola Strakonice, Šumavská 264

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění

Mateřská škola U Parku, Strakonice, Plánkova 353

- Žádné

Mateřská škola Čtyřlístek, Strakonice Holečkova 410

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění

Mateřská škola Strakonice, A. B. Svojsíka 892

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění a dodávce tepelné energie pro teplou vodu

Mateřská škola Strakonice, Lidická 625

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění

Mateřská škola Holečkova Strakonice

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění

Mateřská škola Spojářů Strakonice

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění a dodávce tepelné energie pro teplou vodu

Mateřská škola Školní Strakonice

- Smlouva o dodávce tepelné energie pro vytápění

VI.

Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů propojených osob, související rizika a případná újma

Smluvní vztahy o dodávce tepelné energie pro vytápění popř. o dodávce tepelné energie pro vytápění a dodávce tepelné energie pro teplou vodu byly uzavřeny podle obchodních podmínek společnosti Teplárna Strakonice, a.s., ceny za dodávky služeb se řídily platným ceníkem společnosti.

Ostatní smluvní vztahy byly uzavřeny za stejných obchodních podmínek jako s ostatními obchodními partnery. Pro žádnou stranu nevznikla neoprávněná výhoda či nevýhoda, nevyplývala rizika a nevznikla újma.

VII.

Prohlášení statutárního orgánu

Tato zpráva byla zpracovaná představenstvem společnosti Teplárna Strakonice, a.s. (ovládané osoby) dle § 82 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích (ZOK) ve znění úč. od 1. 1. 2021. Představenstvo společnosti prohlašuje, že zpráva byla zpracovaná s péčí řádného hospodáře v rozsahu dostupných informací a údaje v ní obsažené jsou správné.

Ve Strakonících dne 31. 5. 2022

Za představenstvo společnosti Teplárna Strakonice, a.s.



Ing. Terezie Houdková
členka představenstva



Ing. Rudolf Oberfalcer
člen představenstva

9. FINANČNÍ ČÁST

Účetní závěrka

Účetní závěrka za bezprostředně předcházející dvě účetní období je uložena v sídle společnosti a v obchodním rejstříku.

Účetní závěrka k 31. 12. 2021 se skládá z rozvahy, výkazu zisku a ztráty a přílohy účetní závěrky, přehledu o peněžních tocích a přehledu o změnách vlastního kapitálu.

Rozvaha v plném rozsahu k 31. 12. 2021

ROZVAHA
v plném rozsahu ke dni
31.12.2021

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Teplárna Strakonice, a.s.

Identifikační číslo
60826843
v celých tisících Kč



Sídlo nebo místo podnikání účetní jednotky
Komenského 59, Strakonice II. 386 01 Strakonice

Položka	AKTIVA	Řádek	Běžné účetní období			Minulé období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	001	2 113 729	-1 352 133	751 596	730 274
A.	Pohledávky za upsany základní kapitál	002				
B.	Stálá aktiva	003	2 021 100	-1 351 135	669 965	664 274
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	101 661	-39 353	62 308	41 861
1.	Nehmotné výsledky vývoje	005				
2.	Ocenitelná práva	006	39 644	-39 353	291	180
1.	Software	007	39 644	-39 353	291	180
2.	Ostatní ocenitelná práva	008				
3.	Goodwill	009				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	62 017		62 017	41 470
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				211
1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				211
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 919 439	-1 311 782	607 657	622 413
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	460 433	-298 640	161 793	169 246
1.	Pozemky	016	8 650		8 650	8 650
2.	Stavby	017	451 783	-298 640	153 143	160 596
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	1 447 444	-1 013 142	434 302	387 519
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	233		233	233
1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021				
2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	233		233	233
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	11 329		11 329	65 415
1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	3 039		3 039	48 582
2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	8 290		8 290	16 833
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	027				
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028				
2.	Zapůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029				
3.	Podíly - podstatný vliv	030				
4.	Zapůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
5.	Ostatní dlouhodobě cenné papíry a podíly	032				
6.	Zapůjčky a úvěry - ostatní	033				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034				
1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				

Položka	AKTIVA	Řádek	Běžné účetní období			Minulé období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
C.	Oběžná aktiva	037	90 361	-10 998	79 363	83 070
C. I.	Zásoby	038	21 065	-1 934	19 131	15 179
C. I. 1.	Materiál	039	21 027	-1 934	19 093	15 133
2.	Nedokončená výroba a polotovary	040				
3.	Výrobky a zboží	041	38		38	46
1.	Výrobky	042				
2.	Zboží	043	38		38	46
4.	Mlada a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C. II.	Pohledávky	046	55 727	-9 064	46 663	43 699
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	047	6		6	6
1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048				
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	050				
4.	Odložená daňová pohledávka	051				
5.	Pohledávky - ostatní	052	6		6	6
1.	Pohledávky za společníky	053				
2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
3.	Dohadné účty aktivní	055				
4.	Jiné pohledávky	056	6		6	6
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	55 721	-9 064	46 657	43 693
1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	37 539	-9 064	28 475	39 328
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	060				
4.	Pohledávky - ostatní	061	18 182		18 182	4 365
1.	Pohledávky za společníky	062				
2.	Socialní zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
3.	Stát - daňové pohledávky	064	1 614		1 614	2 547
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	4 633		4 633	1 818
5.	Dohadné účty aktivní	066	2 839		2 839	
6.	Jiné pohledávky	067	9 096		9 096	
C. II. 3.	Časové rozlišení aktiv	068				
1.	Náklady příštích období	069				
2.	Komplexní náklady příštích období	070				
3.	Příjmy příštích období	071				
C. III.	Krátkodobý finanční majetek	072				
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	073				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	074				
C. IV.	Peněžní prostředky	075	13 569		13 569	24 192
1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	63		63	89
2.	Peněžní prostředky na účtech	077	13 506		13 506	24 103
D.	Časové rozlišení aktiv	078	2 268		2 268	2 930
D. 1.	Náklady příštích období	079	2 268		2 268	2 750
2.	Komplexní náklady příštích období	080				
3.	Příjmy příštích období	081				180

Položka	PASIVA	Řádek	Běžné účetní období	Minulé období
	PASIVA CELKEM	082	751 596	750 274
A.	Vlastní kapitál	083	489 567	465 438
A. I.	Základní kapitál	084	191 628	191 628
A. I. 1.	Základní kapitál	085	191 628	191 628
2.	Vlastní podíly (-)	086		
3.	Změny základního kapitálu	087		
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	088	37 288	23 735
A. II. 1.	Ážio	089		
2.	Kapitálové fondy	090	37 288	23 735
1.	Ostatní kapitálové fondy	091	28 192	28 192
2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	9 096	-4 457
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	093		
4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	094		
5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	095		
A. III.	Fondy ze zisku	096	39 174	39 300
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	097	38 326	38 326
2.	Statutární a ostatní fondy	098	848	974
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	210 775	207 845
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrzená ztráta minulých let (+/-)	100	210 775	217 966
2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	101		-10 121
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	10 702	2 930
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	103		
B. + C.	Cizí zdroje	104	261 807	281 642
B.	Rezervy	105	19 715	22 988
B. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	106		
2.	Rezerva na daň z příjmů	107		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	108		
4.	Ostatní rezervy	109	19 715	22 988
C.	Závazky	110	242 092	258 654
C. I.	Dlouhodobé závazky	111	162 467	168 560
C. I. 1.	Vydané dluhopisy	112		
1.	Vyměnitelné dluhopisy	113		
2.	Ostatní dluhopisy	114		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	115 531	127 260
3.	Dlouhodobě přijaté zálohy	116	78	220
4.	Závazky z obchodních vztahů	117		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	118		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	119		
7.	Závazky - podstatný vliv	120		
8.	Odloženy daňový závazek	121	44 020	41 080
9.	Závazky - ostatní	122	1 838	
1.	Závazky ke společníkům	123		
2.	Dohadné účty pasivní	124		
3.	Jiné závazky	125	1 838	

Položka	PASIVA	Řádek	Běžné účetní období	Minulé období
C. II.	Krátkodobé závazky	126	79 625	90 094
C. II. 1.	Vydané dluhopisy	127	0	0
1	Vyměnitelné dluhopisy	128	0	0
2	Ostatní dluhopisy	129	0	0
2.	Závazky k úvěrovým institucím	130	45 645	44 900
3.	Krátkodobě přijaté zálohy	131	8	9
4.	Závazky z obchodních vztahů	132	18 420	32 306
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	133	0	0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134	0	0
7.	Závazky - podstatný vliv	135	0	0
8.	Závazky - ostatní	136	15 552	12 879
1	Závazky ke společníkům	137	0	0
2.	Krátkodobé finanční výpomoci	138	0	0
3	Závazky k zaměstnancům	139	4 170	3 414
4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	2 160	1 956
5	Stát - daňové závazky a dotace	141	436	584
6	Dohadné účty pasivní	142	5 873	2 173
7.	Jiné závazky	143	2 913	4 752
C. III.	Časové rozlišení pasiv	144	0	0
C. III. 1.	Výdaje příštích období	145	0	0
2.	Výnosy příštích období	146	0	0
D.	Časové rozlišení pasiv	147	222	3 194
D. 1.	Výdaje příštích období	148	71	3 029
2.	Výnosy příštích období	149	151	165

Právní forma účetní jednotky :	akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	výroba a rozvod tepla, výroba elektrické energie
Sestaveno dne :	29.7.2022
Podpisový záznam statutárního orgánu :	
	 Ing. Terezie Houdková členka představenstva Teplárna Strakonice, a.s.
	 Ing. Rudolf Oberfalcer člen představenstva Teplárna Strakonice, a.s.
B 636	

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu k 31. 12. 2021

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

v plném rozsahu ke dni

31.12.2021

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Teplárna Strakonice, a.s.

Identifikační číslo

60826843



Sídlo nebo místo podnikání účetní jednotky

Komenského 59, Strakonice II. 386 01 Strakonice

v celých tisících Kč

Položka <small>(N)</small>	TEXT	Řádek	Skutečnost v účetním období	
			Běžné účetní období	Minulé období
I.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	001	317 604	314 008
II.	Tržby za prodej zboží	002	309	367
A.	Výkonová spotřeba	003	159 538	153 060
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	004	285	338
2.	Spotřeba materiálu a energie	005	127 026	125 176
3.	Služby	006	32 227	27 546
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	007		
C.	Aktivace (-)	008		
D.	Osobní náklady	009	82 585	75 025
1.	Mzdové náklady	010	61 181	55 581
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	011	21 404	19 444
1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	012	19 837	18 429
2.	Ostatní náklady	013	1 567	1 015
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	014	42 966	45 752
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	015	40 343	39 330
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	016	40 343	39 330
2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasně	017		
2.	Úpravy hodnot zásob	018	111	-64
3.	Úpravy hodnot pohledávek	019	2 512	6 486
III.	Ostatní provozní výnosy	020	20 443	12 733
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	021	387	247
2.	Tržby z prodaného materiálu	022	86	93
3.	Jiné provozní výnosy	023	19 970	12 393
F.	Ostatní provozní náklady	024	36 998	47 263
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	025	6	
2.	Prodaný materiál	026		
3.	Dané a poplatky	027	1 349	1 206
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	028	-3 273	12 082
5.	Jiné provozní náklady	029	38 916	33 975
	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	030	16 289	6 008

Položka (N) (V)	TEXT	Řádek	Skutečnost v účetním období	
			Běžné účetní období	Minulé období
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	031	0	0
1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	032	0	0
2.	Ostatní výnosy z podílů	033	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	034	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	035	0	0
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	036	0	0
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	037	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	038	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	039	128	188
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	040	0	0
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	128	188
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	042	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	043	4 410	4 032
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	044	0	0
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	045	4 410	4 032
VII.	Ostatní finanční výnosy	046	1 942	1 593
K.	Ostatní finanční náklady	047	288	797
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	048	-2 628	-3 048
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	049	13 641	2 360
L.	Daň z příjmů	050	2 939	30
1.	Daň z příjmů splatná	051	0	21
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	052	2 939	9
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	053	10 702	2 930
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	054	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	055	10 702	2 930
*	Čistý obrát za účetní období	056	340 426	328 889

Právní forma účetní jednotky :	akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	výroba a rozvod tepla, výroba elektrické energie
Sestaveno dne :	29.7.2022
Podpisový záznam statutárního orgánu :	
	 Ing. Terezie Houdková členka představenstva Teplárna Strakonice, a.s.
	 Ing. Rudolf Oberfalcer člen představenstva Teplárna Strakonice, a.s.
B 636	

Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31. 12. 2021

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

31.12.2021

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Teplárna Strakonice, a.s.

Identifikační číslo



60826843

Sídlo nebo místo podnikání účetní jednotky

Komenského 59, Strakonice II. 386 01 Strakonice

v celých tisících Kč

Položka	Text	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A. I.	Základní kapitál	191 628			191 628
1.	Základní kapitál	191 628			191 628
2.	Vlastní podíly (-)				
3.	Změny základního kapitálu				
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	23 735	13 553		37 288
1.	Ážio				
2.	Kapitálové fondy	23 735	13 553		37 288
1.	Ostatní kapitálové fondy	28 192			28 192
2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	-4 457	13 553		9 096
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)				
4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)				
5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)				
A. III.	Fondy ze zisku	39 300		126	39 174
1.	Ostatní rezervní fondy	38 326			38 326
2.	Statutární a ostatní fondy	974		126	848
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	207 845	10 121	7 191	210 775
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	217 966		7 191	210 775
2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	-10 121	10 121		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	x	10 702	x	10 702
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)				
	Výsledek hospodaření minulého účetního období (+/-)	2 930		2 930	
	Celkem	465 438	34 376	10 247	489 567

Právní forma účetní jednotky :	akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	výroba a rozvod tepla, výroba elektrické energie
Sestaveno dne :	29.07.2022
Podpisový záznam statutárního orgánu :	
B 636	
	 Ing. Terezie Houdková členka představenstva Teplárna Strakonice, a.s.
	 Ing. Rudolf Oberfalcer člen představenstva Teplárna Strakonice, a.s.


Teplárna Strakonice, a.s.

IČO: 60826843

Za účetní období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021

Sestaveno dne: 29. 7. 2022

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:


Ing. Terezie Houdková
členka představenstva


Ing. Rudolf Oberfalcer
člen představenstva

Název společnosti: Teplárna Strakonice, a.s.
Sídlo společnosti: Komenského 59, Strakonice II, Strakonice, PSČ 386 01
IČO: 60826843

1. Charakteristika společnosti a její hlavní činnost

1.1. Založení a charakteristika společnosti

Teplárna Strakonice, a.s. (dále jen „společnost“) byla založena Fondem národního majetku dnem 13. 12. 1993, zapsána do obchodního rejstříku Krajského soudu v Českých Budějovicích oddíl B ve složce 636 dne 1. 1. 1994. Sídlo společnosti je ve Strakonících.

Hlavním předmětem podnikání společnosti je výroba, rozvod a prodej tepla a elektřiny včetně poskytování služeb souvisejících s jejich dodávkou, odběrem a používáním, dále údržba, opravy, rekonstrukce a modernizace teplárenských zařízení, montáž, oprava, údržba a revize a zkoušky vyhrazených elektrických zařízení.

Hlavní akcionáři společnosti

Přehled osob (právnických i fyzických), které se podílejí 20 a více procenty na základním kapitálu společnosti:

město Strakonice	148 138 ks akcií	tj. 77,3 %
------------------	------------------	------------

1.2. Změny v obchodním rejstříku

V roce 2021 byly zapsány změny v personálním obsazení dozorčí rady společnosti.

1.3. Statutární orgány

Společnost má dualistický systém vnitřní struktury. Představenstvo společnosti sestává ze 3 členů, dozorčí rada společnosti ze 6 členů. V roce 2021 nedošlo ke změnám v personálním obsazení nebo počtu členů představenstva. V červnu 2021 skončilo funkční období v dozorčí radě Ing. Janu Filipovi a na jeho místo byl zvolen p. Josef Zádamský.

Statutární orgán – představenstvo (složení k 31. 12. 2021)

předseda představenstva

člen představenstva

člen představenstva

Ing. Pavel Hříděl

Ing. Terezie Houdková

Ing. Rudolf Oberfalcer

Dozorčí orgán – dozorčí rada (složení k 31. 12. 2021)

předseda dozorčí rady

člen dozorčí rady

člen dozorčí rady

člen dozorčí rady

člen dozorčí rady

člen dozorčí rady

Mgr. Roman Kyrál

Josef Zádamský

Mgr. Břetislav Hrdlička

Pavel Zach, DiS.

Ing. Pavel Mareš

František Christelbauer

1.4. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Zaměstnanci a vedoucí pracovníci:

	2020	2021
Průměrný počet pracovníků	122,43	127,38
Osobní náklady (v tis. Kč)	75 025	82 585
a) mzdové náklady celkem	55 581	61 181
- představenstvo	5 350	5 850
- dozorčí rada	456	551
b) zdravotní a soc. zabezpečení	18 429	19 837
c) sociální náklady	1 015	1 567
Tantiémy vyplacené ze zisku	0	0
- představenstvo	0	0
- dozorčí rada	0	0

1.5. Požitky zaměstnanců

Pro zabezpečení sociálních potřeb zaměstnanců má společnost vytvořen sociální fond. Zůstatek k 31. 12. 2021 je ve výši 848 tis. Kč, stav k 31. 12. 2020 činil 974 tis. Kč.

V rámci tohoto sociálního fondu poskytuje společnost zaměstnancům příspěvek na závodní stravování, kulturní a sportovní akce.

1.6. Ostatní plnění poskytnutá členům statutárních a řídicích orgánů

Členové managementu mají k dispozici služební vozy k používání i pro soukromé účely.

Členům představenstva ani dozorčí rady neposkytla společnost žádné úvěry nebo půjčky, nepřevzala žádné záruky ani jistění za úvěry.

2. Významné účetní zásady společnosti

2.1. Základ účetnictví

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka je sestavena podle zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vyhlášky č. 500/2002 Sb. kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2021 a 2020 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“). Pro účely vykazování, oceňování a zveřejňování informací o derivátech v příloze v účetní závěrce a o operacích s nimi byla použita ustanovení vyhlášky č. 501/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi.

2.2. Oceňování aktiv – způsoby ocenění

2.2.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek s hranicí od 60 tis. Kč se oceňuje pořizovací cenou, která obsahuje cenu pořízení a náklady s pořízením související. Pořizovací cena nakoupeného softwaru je účtována jako pořízení dlouhodobého nehmotného majetku s následným převodem na příslušné účty nehmotného majetku.

Od roku 2005 jsou do dlouhodobého nehmotného majetku účtovány přidělené emisní povolenky oceněné reprodukční pořizovací cenou, která byla stanovena dle jejího kurzu na burze v Lipsku ke dni připsání na účet společnosti. Emisní povolenky pořízené koupí jsou oceněny pořizovací cenou.

Drobný nehmotný majetek (do 60 tis. Kč) je účtován přímo do nákladů jako ostatní služby a je veden v operativní evidenci.

2.2.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek od 40 tis. Kč se oceňuje pořizovacími cenami, které zahrnují cenu pořízení a vedlejší náklady (náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související). Dlouhodobý hmotný majetek, pořízený vlastní činností, je oceňován vlastními náklady. Úroky z úvěrů na konkrétní investice a další finanční výdaje vynaložené v průběhu výstavby, tj. v období před uvedením hmotného investičního majetku do užívání, jsou součástí pořizovací ceny. Výdaje na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku, které v účetním období převyšují částku 40 tis. Kč, zvyšují jeho pořizovací cenu. Přijaté dotace snižují pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Majetek nabytý vkladem města Strakonice byl oceněn na úrovni zůstatkové ceny u vkladatele k datu vkladu.

Drobný hmotný majetek s pořizovací hodnotou dle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů a dobou upotřebitelnosti delší než 1 rok se účtuje přímo do nákladů jako spotřeba materiálu a je o něm vedena operativní evidence.

2.2.3. Zásoby

Nakoupené zásoby jsou oceňovány v pořizovacích cenách. Z možných metod bylo zvoleno oceňování zásob průměrnou cenou. Používá se průměrná pořizovací cena, vypočítaná jako součet úhrnných cen jednotlivých dodávek včetně vedlejších nákladů spojených s pořízením, dělený celkovým počtem fyzických jednotek. Průměrování se provádí po každé dávce příjmů. Následující výdaje jsou uskutečňovány již za novou průměrnou cenou.

Na zásoby, které jsou bez pohybu déle než 12 měsíců, vytváří společnost opravnou položku ve výši 100 % pořizovací hodnoty těchto zásob.

2.2.4. Pohledávky

Pohledávky se účtují ve jmenovité hodnotě. Hodnota pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek účtovaných na vrub nákladů na jejich realizovatelnou hodnotu, a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Daňové opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti jsou tvořeny podle zákona č. 593/1992 Sb. o rezervách pro zjištění daně z příjmů ve znění posledních novel.

2.2.5. Cizí zdroje

Společnost vytváří rezervy v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti. Rezervy jsou tvořeny na rekultivaci skládky, z titulu probíhajících soudních sporů a nevyčerpané dovolené roku 2021.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách. V položce jiné závazky se vykazují také hodnoty zjištěné v důsledku ocenění finančních derivátů reálnou hodnotou.

2.2.6. Přijaté úvěry

Krátkodobé a dlouhodobé úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky.

2.2.7. Devizové operace

Veškeré operace prováděné v cizích měnách během roku jsou oceňovány kurzem České národní banky platným v den uskutečnění účetního případu. K datu účetní závěrky se aktiva a pasiva evidovaná v zahraničních měnách přepočítávají dle platného kurzu ČNB k 31.12.

2.2.8. Deriváty

V příložené rozvaze jsou deriváty vykázaný jako součást jiných krátkodobých/dlouhodobých pohledávek, resp. závazků. K rozvahovému dni se deriváty přeceňují na reálnou hodnotu. Reálná hodnota derivátu se stanoví jako tržní hodnota (dále jen "tržní cena") vyhlášená ke dni stanovení reálné hodnoty.

2.2.9. Leasing

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů a aktivuje v případě finančního leasingu příslušnou hodnotu najatého majetku v době, kdy smlouva o nájmu končí a uplatňuje se možnost nákupu. Splátky nájemného hrazeného předem se časově rozlišují.

2.3. Odpisové metody

a) účetní odpisy

Odpisový plán Teplárny Strakonice, a.s. upravuje postupy odpisování hmotného a nehmotného majetku, stanoví dobu odpisování v závislosti na životnosti majetku a slouží jako podklad pro vyčíslení opravek odpisovaného majetku v průběhu jeho používání.

Odpisové sazby stanovené pro jednotlivé kategorie majetku:

	Roční odpisová sazba (v %)	Doba odepisování (v letech)
Dlouhodobý hmotný majetek		
Budovy a haly	1,0-5,0	20-100
Stroje a zařízení	2,0-25,0	4-50
Dopravní prostředky	4,0-20,0	5-25
Inventář	4,0-10,0	10-25
Dlouhodobý nehmotný majetek		
Software	33	3
Ostatní nehmotný majetek	20	5

Odpisy jsou účtovány měsíčně 1/12 účetního odpisu počínaje měsícem zařazení do užívání. Pozemky a umělecká díla se neodpisují.

b) daňové odpisy

Daňové odpisy jsou prováděny podle zákona o daních z příjmů č. 586/1992 Sb. ve znění pozdějších předpisů. Majetek pořízený do 31. 12. 1992 a majetek tepelného hospodářství převzatý v rámci nepeněžitého vkladu města Strakonice je odpisován lineárně, nový majetek pořízený po 1. 1. 1993 je odpisován zrychleně.

U DHM pořízeného v r. 2021 a zařazeného ve 2. odpisové skupině byla využita možnost mimořádných odpisů na základě zákona č. 609/2020 Sb.

U dlouhodobého nehmotného majetku zařazeného po 1. 1. 2004 jsou daňové odpisy stanoveny v souladu se zákonem o daních z příjmů.

2.4. Regulace spotřebitelských cen

Cena tepelné energie pro všechny odběratele je regulována Energetickým regulačním úřadem jako věcně usměrňovaná cena. Naplnění věcného usměrňování cen tepelné energie spočívá v dodržování příslušných ustanovení Cenového rozhodnutí ERÚ.

3. Doplňující údaje k rozvaze

3.1 Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

3.1.1. Hlavní skupiny majetku (v tis. Kč):

Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč):
(ř. 007 rozvahy)

Druh DNM Software	Zůstatek k 31. 12. 2019	Přírůstky 2020	Úbytky 2020	Zůstatek k 31. 12. 2020	Přírůstky 2021	Úbytky 2021	Zůstatek k 31. 12. 2021
Pořizovací cena	51 299	132	11 998	39 433	211	0	39 644
Oprávký	50 813	438	11 998	39 253	100	0	39 353
Zůstat. cena	486			180			291

Přírůstek dlouhodobého nehmotného majetku představuje pořízení grafické centrály ARENA NX. Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku, zaúčtované do nákladů v roce 2021 činily 100 tis. Kč, v roce 2020 činily 438 tis. Kč. Snížení odpisů je způsobeno prodloužením doby odepisování po provedení technického zhodnocení informačního systému Helios v prosinci roku 2020.

Emisní povolenky (ř. 010 rozvahy):

K rozvahovému dni 31. 12. 2021 společnost eviduje 95 626 ks povolenek v účetní hodnotě 62 017 tis. Kč. V roce 2021 bylo společnosti bezplatně přiděleno 8 283 ks a formou forwardů bylo od UniCredit Bank nakoupeno 55 000 ks v celkové hodnotě 50 019 tis. Kč, z toho nakoupené v hodnotě 34 645 tis. Kč.

Skutečná produkce CO₂ z fosilních paliv v roce 2021 činila 33 748 t. Ve skutečnosti se odevzdalo 9 561 ks povolenek zdarma, které se skládají z 8 283 ks bezplatně přidělených v r. 2021 a dohadné položky (oceněno cenou povolenky a kurzem k 31. 12. 2021) 1 278 ks bezplatně přidělených povolenek pro rok 2021 s termínem připsání na účet v roce 2022 a 24 187 ks nakoupených povolenek.

Celková hodnota spotřebovaných povolenek dosáhla výše 32 035 tis. Kč, z toho nakoupených 14 099 tis. Kč.

Společnost měla k 31. 12. 2021 čtyři uzavřené a nevypořádané forwardy na nákup 23 000 ks emisních povolenek ve výši 0,5 mil. EUR. O těchto budoucích obchodech s povolenkami není účtováno rozvahově a nejsou přeceňovány na reálnou hodnotu, neboť obchod bude vypořádán dodáním emisních povolenek (jejich připsáním na účet povolenek) a jejich zaplacením, tj. nikoliv pouze finančně, takže se dle ČÚS 110 odst. 2 písm. b) nejedná o deriváty. Transakce budou účtovány až v okamžiku realizace obchodu.

Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč):

	Zůstatek 31. 12. 2019	Přírůstky 2020	Úbytky 2020	Zůstatek 31. 12. 2020	Přírůstky 2021	Úbytky 2021	Zůstatek 31. 12. 2021
Stavby							
Pořizovací cena	454 433	-2 669	0	451 764	19	0	451 783
Oprávky	283 576	7 592	0	291 168	7 472	0	298 640
Stroje, přístroje a zařízení							
Pořizovací cena	1 322 615	-166	903	1 321 546	8 516	58	1 330 004
oprávky	919 382	30 087	903	948 566	30 168	58	978 676
Dopravní prostředky							
Pořizovací cena	47 029	0	1 149	45 880	71 038	1 632	115 286
Oprávky	31 278	1 212	1 149	31 341	2 603	1 632	32 312
Inventář							
Pořizovací cena	2 470	0	353	2 117	0	0	2 117
Oprávky	2 470	0	353	2 117	0	0	2 117
Drobný DHM							
Pořizovací cena	37	0	0	37	0	0	37
Oprávky	37	0	0	37	0	0	37
Pozemky							
Pořizovací cena	8 650	0	0	8 650	6	6	8 650
Umělecká díla							
Pořizovací cena	233	0	0	233	0	0	233

Společnost vykazuje k 31. 12. 2021 dlouhodobý hmotný majetek zařazený do užívání v brutto hodnotě 1 908 109 tis. Kč, v roce 2020 1 830 226 tis. Kč. Z toho nemovitosti v celkové brutto hodnotě 460 433 tis. Kč, v roce 2020 to bylo 460 413 tis. Kč. Jsou to především výrobní budovy, haly, rozvody tepla a pozemky. Změny v dopravních prostředcích zahrnují aktivaci alternativních dopravních cest na biomasu a obnovu vozového parku.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku včetně zůstatkové ceny vyřazeného DHM byly v roce 2021 zaúčtovány do nákladů ve výši 40 243 tis. Kč, v r. 2020 38 892 tis. Kč.

Dlouhodobý hmotný majetek společnosti není zatížen zástavním právem.

V r. 2021 byl nově aktivován DHM ve výši 54 342 tis. Kč a technickým zhodnocením majetku se navýšila hodnota o 25 449 tis. Kč.

Nejvýznamnější přírůstek DHM:

- Doprava biomasy do K1, K2 (zvýšení kapacity a disponibility) 50 143 tis. Kč
- Technické zhodnocení hospodaření biomasy – technologie 16 036 tis. Kč
- Modernizace DPS Terasy Mlýnská 5 909 tis. Kč
- Vozový park (6x OA a 1x NA) 5 316 tis. Kč

3.1.2. Nedokončený DHM, DNM a zálohy

Nedokončený DHM, DNM a zálohy (v tis. Kč):

	31. 12. 2019	31. 12. 2020	31. 12. 2021	Rozdíl 2021/2020
DHM - nedokončený	1 868	16 833	8 290	- 8 543
Zálohy	4 871	48 582	3 039	-45 542
DNM - nedokončený	0	211	0	-211
Zálohy	0	0	0	0

K 31. 12. 2021 zůstávají rozpracovány investiční akce v celkové hodnotě 8 290 tis. Kč, v roce 2020 to bylo 16 833 tis. Kč. Největší nedokončenou investicí je projekt dopravní trasy na biomasu trasy A do kotlů K1 a K2.

Nejvýznamnější nedokončené akce:

Dlouhodobý hmotný majetek	Hodnota k 31. 12. 2021 (v tis. Kč)	Termín dokončení (rok)
Doprava biomasy trasa A redler	6 512	2022

3.1.3. Dotace na investice

Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení a na úhradu úroků zahrnutých do pořizovací ceny majetku snižuje pořizovací cenu nebo vlastní náklady na pořízení.

Ve sledovaném období 2021 nebyla přijata žádná investiční dotace. V minulém období 2020 byla na základě žádosti z roku 2017 vyplacena dotace na investiční akci Eliminace parovodu Východ v celkové hodnotě 4 363 tis. Kč, z toho na stavby 3 010 tis. Kč a na technologii 1 353 tis. Kč.

3.2 Zásoby

Stav zásob vykázaný ve sloupci brutto rozvahy k 31. 12. představuje:

Stav zásob v tis. Kč	2020	2021
Palivo	12 941	14 742
Ostatní zásoby vč. náhradních dílů, zboží a záloh	4 061	6 323
Zásoby celkem	17 002	21 065

Ocenění bezpohybových zásob snižuje hodnotu aktiv prostřednictvím účtu opravných položek, který se v rozvaze vykazuje ve sloupci korekce. Opravná položka je stanovena ve výši pořizovacích cen zásob materiálu (bez renovovaných náhradních dílů), které jsou bez pohybu déle než 12 měsíců. Výše opravné položky v roce 2021 činí 1 934 tis. Kč, v roce 2020 byla tato položka o 111 tis. Kč nižší ve výši 1 823 tis. Kč. Meziroční navýšení stavu zásob souvisí s předzásobením za příznivé ceny z důvodu vysoké inflace.

3.3 **Pohledávky**

3.3.1. Krátkodobé pohledávky

Struktura krátkodobých pohledávek brutto (v tis. Kč):

	2020	2021
Pohledávky z obchodních vztahů	45 881	37 539
Ostatní poskytnuté zálohy	1 818	4 633
Daňové pohledávky	2 547	1 614
Dohadné účty aktivní	0	2 839
Jiné pohledávky	0	9 096
Krátkodobé pohledávky celkem	50 246	55 721

Pohledávky z obchodního styku se snížily meziročně o 8 342 tis. Kč. Nižší stav pohledávek z obchodních vztahů v roce 2021 byl způsoben tím, že došlo oproti roku 2020 k nižšímu objemu fakturace v období zejména u OTE zelený bonus za spalování podílu biomasy o 4 791 tis. Kč a vyššímu objemu přijatých záloh na teplo.

Daňové pohledávky představují zejména nadměrný odpočet DPH. Dohadné účty aktivní představují dohadnou položku na pojistné plnění škodné události poruchy nakladače Atlas a dodatečnou bezplatnou alokaci povolenek více viz bod 3.3.2. Navýšení hodnoty jiné pohledávky bylo způsobeno změnou reálné hodnoty úrokových derivátů investičních úvěrů k 31. 12. 2021.

Celkové pohledávky po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2021 činí 14 467 tis. Kč, v r. 2020 byly ve výši 9 747 tis. Kč. Navýšení zahrnuje pohledávky, které jsou předmětem soudních sporů za společnostmi ČZ, a.s. a Ergo Strakonice, s.r.o.

Rozpis pohledávek po lhůtě splatnosti podle počtu dnů po lhůtě splatnosti (v tis. Kč):

	k 31. 12. 2020	k 31. 12. 2021
Do 30 dnů	1 402	546
Do 60 dnů	530	20
Do 180 dnů	91	242
Do 365 dnů	7 652	4 508
Nad 365 dnů	72	9 151
Celkem	9 747	14 467

3.3.2. Dohadné účty aktivní

Dohadné účty aktivní představují dohadnou položku na pojistné plnění škodné události poruchy nakladače Atlas a dodatečnou bezplatnou alokaci na rok 2021 v počtu 1 278 ks povolenek v hodnotě 2 562 tis Kč.

3.4 **Opravné položky**

Společnost vytváří opravné položky v souladu s postupy účtování pro podnikatele v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je vyšší než současná tržní hodnota.

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv, uvedených v bodech 3.2 a 3.3.1.

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

Opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2020	Tvorba 2021	Zúčtování 2021	Zůstatek k 31. 12. 2021
K zásobám	1 823	1 934	1 823	1 934
K pohledávkám	6 553	3 323	812	9 064
K dlouhodobému majetku	0	0	0	0
Celkem	8 376	5 257	2 635	10 998

3.5 Krátkodobý finanční majetek

Finanční majetek k 31. 12. 2021 zahrnuje peněžní prostředky na běžných účtech a v pokladně v hodnotě celkem 13 569 tis. Kč. Nižší stav peněžních prostředků proti roku 2020 o 10 623 tis. Kč představují zejména finanční prostředky vynaložené na nákup emisních povolenek a výdaje na pořízení investic.

3.6 Časové rozlišení aktivní

Náklady příštích období představují zejména časové rozlišení softwarových služeb a úhrad leasingové smlouvy za kolový nakladač celkové hodnotě 2 268 tis. Kč, z toho finanční leasing 1 887 tis. Kč.

3.7 Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti k 31. 12. 2021 činí 191 628 tis. Kč a v celé výši je zapsán v obchodním rejstříku. Skládá se z 191 628 kusů akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 1 000 Kč.

3.7.1. Struktura a změny vlastního kapitálu

Struktura vlastního kapitálu je uvedena v kapitole č. 6 Vývoj vlastního kapitálu.

Počet a druh akcií:

Druh	Počet akcií k 1. 1. 2021	Počet akcií k 31. 12. 2021
Na majitele	0	0
Na jméno	191 628	191 628
Celkem	191 628	191 628

Základní kapitál je rozdělen na 191 628 ks kmenových akcií na jméno. Akcie v listinné podobě byly k 31. 10. 2014 převedeny na zaknihované.

3.7.3. Rozdělení výsledku hospodaření roku 2020 a jiného výsledku hospodaření minulých let

Ve smyslu rozhodnutí řádné valné hromady společnosti, konané dne 16. 7. 2021, byl zisk roku 2020 ve výši 2 930 tis. Kč a jiný výsledek hospodaření minulých let ve výši -10 121 tis. Kč převeden na účet nerozděleného zisku minulých let.

Rozdělení zisku (v tis. Kč):

Celkový dosažený HV roku 2020 a jiný výsledek hospodaření:	
Příděl zákonnému rezervnímu fondu	0
Příděl do sociálního fondu	0
Výplata tantiém	0
Výplata dividend	0
Převedení na účet nerozděleného zisku minulých let	2 930
Snížení účtu nerozděleného zisku minulých let	- 10 121

3.7.4. Návrh na rozdělení výsledku běžného účetního období v r. 2021

Návrh na rozdělení výsledku běžného období ve výši 10 702 tis. Kč bude projednán na valné hromadě v roce 2022. Představenstvo předloží návrh na převod zisku běžného účetního období roku 2021 do nerozděleného zisku minulých let.

3.8 Cizí zdroje

3.8.1. Rezervy

Společnost má vytvořeny ostatní rezervy v celkové hodnotě 19 715 tis. Kč. Oproti roku 2020 došlo ke snížení o 3 273 tis. Kč. Byla rozpuštěna rezerva v souvislosti s vedeným správním řízením ERÚ (cenová kontrola 2016) ve výši 4 571 tis. Kč v návaznosti na ukončení řízení a úhrady správní pokuty. K 31. 12. 2021 byly vytvořeny rezervy v celkové výši 1 441 tis. Kč na nevyčerpanou dovolenou v roce 2021 a navýšení rezervy na soudní spor s Energo Strakonice, s.r.o. za účelem pokrytí rizik spojených s nejasným výsledkem tohoto pokračujícího řízení.

Subjekt	Titul	Rezerva k 31. 12. 2020	Rezerva k 31. 12. 2021
Energo Strakonice, s.r.o.	Soudní spor	Ano	Ano
Invictus solutions s.r.o.	Soudní spor	Ano	Ano
Energetický regulační úřad	Správní řízení	Ano	Ne

Hodnota rezervy vytvořené na rekultivaci skládky Kuřimany je k 31. 12. 2021 **3 573 tis. Kč** (3 716 tis. Kč k 31. 12. 2020).

3.8.2. Závazky dlouhodobé (v tis. Kč)

	2020	2021
Dlouhodobé závazky celkem	168 560	162 345
- z toho ostatní	220	78
- odložený daňový závazek	41 080	44 020
- úvěry	127 260	116 531

3.8.3. Závazky krátkodobé (v tis. Kč)

	2020	2021
Krátkodobé závazky celkem	90 094	79 625
- z toho z obchodních vztahů	32 306	18 420
- stát. daň. závazky a dotace	584	436
- ostatní	12 304	15 124
- úvěr	44 900	45 645
Po lhůtě splatnosti	138	152

Krátkodobé závazky celkem se oproti roku 2020 snížily o 10 469 tis. Kč. Celkové snížení v roce 2021 bylo způsobeno změnou výše krátkodobých závazků z obchodních vztahů. U ostatních krátkodobých závazků došlo ke zvýšení o 2 820 tis. Kč natvořením dohadné položky na dodatečnou spotřebu bezplatně alokovaných emisních povolenek na rok 2021. V rámci daňových závazků a dotací se jedná o daňovou povinnost k dani z příjmů ze závislé činnosti.

3.8.4. Úvěry vedené u společnosti UniCredit Bank

účel	typ úvěru	úročení	splatnost	Zůstatek v měně úvěru k 31. 12. 2020	Zůstatek k 31. 12. 2020 v tis. Kč	Zůstatek v měně úvěru k 31. 12. 2021	Zůstatek k 31. 12. 2021 v tis. Kč
Rekonstrukce K1, K2	investiční	3M PRIBOR +1,02%	září 2030	107 250 CZK	107 250	96 250 CZK	96 250
Doprava bio K1, K2	investiční	3MPRIBOR+ 0,95%	červen 2029	33 416 CZK	33 416	36 094 CZK	36 094
Víceúčelová linka	provozní	1MEURIBOR +1,95%	duben 2022	1 200 EUR	31 494	1 200 EUR	29 832
Celkem					172 160		162 176

Rozdělení výše uvedeného celkového zůstatku investičních a provozních úvěrů k 31. 12. 2021 ve výši 162 176 tis. Kč dle splatnosti:

do 1 roku	od 1 roku a více	celkem (údaje v tis. Kč)
45 645	116 531	162 176

Výše uvedené bankovní úvěry jsou zajištěny smlouvou o zastavení pohledávek na bankovním účtu.

Pohyblivá úroková sazba obou investičních úvěrů je zajištěna úrokovým swapem na jistinu ve výši 100 % do data splatnosti, který konvertuje pohyblivou úrokovou sazbu na fixní úrokovou sazbu za účelem eliminace růstu úrokových nákladů. Kladná reálná hodnota tohoto zajišťovacího derivátu ve výši 9 096 tis. Kč je vykázána v položce jiné pohledávky na ř. 67 rozvahy a je účtována proti vlastnímu kapitálu. Záporná hodnota tohoto zajišťovacího derivátu k rozvahovému dni minulého účetního období ve výši -4 456 tis. Kč je vykázána na řádce 143 rozvahy.

3.8.5. Krátkodobý úvěr

Společnost může využívat multiměnovou provozní víceúčelovou úvěrovou linku u UniCredit Bank, která jí umožňuje čerpat provozní úvěr až do výše 60 000 tis. Kč ve formě krátkodobých tranší či kontokorentu. K 31. 12. 2021 činil zůstatek čerpání po přepočtu kurzem ČNB 29 832 tis. Kč (v měně EUR 1 200 tis. beze změny) a v rozvaze je vykázán jako krátkodobý závazek k úvěrovým institucím. Tato linka byla využita zejména za účelem nákupu forwardových emisních povolenek.

3.9 Časové rozlišení pasivní

Výdaje a výnosy příštích období ve výši 222 tis. Kč zahrnují vratku vyúčtování roku 2021 dle výsledné kalkulace tepla na sekundáru ve výši 39 tis. Kč a ostatní rozlišení právních služeb a nájemné ve výši 183 tis. Kč.

4. Doplnující údaje – Výkaz zisku a ztráty

4.1. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností (v tis. Kč)

v tis. Kč	2020	2021
Celkové tržby	314 375	317 913
- dodávka tepla (primár, sekundár, TUV)	234 127	224 224
- dodávka elektřiny	69 446	84 057
- ostatní činnosti	10 802	9 632

Daně z příjmů

a) splatná:

v tis. Kč	2020	2021
HV před zdaněním	2 960	13 641
+ položky zvyšující základ daně	19 285	4 279
- položky snižující základ daně	- 455	-3 273
Rozdíl v odpisech	-13 452	-12 859
Základ daně celkem	8 338	1 788
Uplatnění daň. ztrát z min. let	-8 338	-1 788
Daňová povinnost 2020	0	0

b) odložená:

v tis. Kč	2020	2021
Rozdíl účetních a daňových ZC dlouhodobého majetku	251 765	264 748
OP k zásobám	-1 823	- 1 934
OP k pohledávkám	-6 481	- 8 945
Rezervy	-22 988	-19 715
Uplatnitelné daňové ztráty	-4 259	- 2 471
Přechodné rozdíly celkem	216 214	231 683
Odložený daňový závazek k 31. 12.	41 080	44 020

Komentář k vybraným významným zůstatkům ve výkazu zisku a ztráty.

Ostatní provozní náklady: řádek VZZ č. 24

ostatní provozní náklady (v tis. Kč)	2020	2021
Rezervy	12 082	-3 273
Spotřeba povolenek	30 127	32 035
Poplatek za znečištění ovzduší	1 685	3 137
Pojistné	1 815	1 903
Pokuty, úroky z prodlení a penále	13	1 489
Ostatní	1 541	1 707
Celkem	47 263	36 998

Ostatní provozní výnosy: řádek VZZ č. 20

ostatní provozní výnosy (v tis. Kč)	2020	2021
Bezplatná alokace povolenek	11 852	17 936
Tržby z prodaného DM	247	387
Smluvní pokuty a úroky ostatní	153	0
Přijatá pojistná plnění	0	1 440
Ostatní	481	680
Celkem	12 733	20 443

5. Výkaz peněžních toků

Výkaz peněžních toků (cash flow) byl sestaven nepřímou metodou.

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(výkaz cash-flow)

31.12.2021

0

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Teplárna Strakonice, a.s.

Identifikační číslo

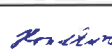

60826843

Sídlo nebo místo podnikání účetní jednotky

Komenského 59, Strakonice II, 386 01 Strakonice

v celých tisících Kč

	Běžné účetní období	Minulé období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	24 182	130 455
A. Peněžní toky z běžné výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z. Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	13 841	2 950
A. 1. Úpravy o nepeněžní operace	43 594	51 430
1. 1. Odpisy stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu	40 343	39 330
2. Změna stavu opravných položek, rezerv	-350	18 474
3. Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-381	-241
4. Výnosy z podílů na zisku (-)	0	0
5. Vyučtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných a vyučtované výnosové úroky (-)	4 282	3 944
6. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	24
A. * Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami prac.kapitálu a mim.položkami	57 235	64 390
A. 2. Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-7 817	-42 306
2. 1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	4 282	-22 904
2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-8 035	-18 909
3. Změna stavu zásob	-4 064	-493
4. Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	0	0
A. ** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	49 418	22 084
A. 3. Vypáčené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-4 410	-4 032
3. 1. Vypáčené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků - úvěrové instituce (-)	-4 410	-4 032
2. Vypáčené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků - vůči spřízněným osobám (-)	0	0
A. 4. Přijaté úroky (+)	123	188
A. 5. Zaplacená daň z příjmů a doméřky daně za minulé období (-)	0	-22
A. 6. -		
A. 7. Přijaté podíly na zisku (+)	0	0
A. *** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	45 136	18 218
B. Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1. Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv (-)	-46 036	-97 654
B. 2. Příjmy z prodeje stálých aktiv (+)	387	241
B. 3. Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B. *** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-45 649	-97 407
C. Peněžní toky z finanční činnosti		
C. 1. Dopady změn dlouhodobých resp. krátkodobých závazků, které spadají do fin. oblasti	-9 984	-26 990
1. 1. Dopady změn dlouhodobých resp. krátkodobých závazků, které spadají do fin. oblasti - úvěrové instituce	-9 984	-26 990
2. Dopady změn dlouhodobých resp. krátkodobých závazků, které spadají do fin. oblasti - vůči spřízněným osobám	0	0
C. 2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-129	-84
2. 1. Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia, popř. fondů vs složených záloh na toto zvýšení (+)	0	0
2. Vypáčení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)	0	0
3. Další vklady peněžních prostředků společníky a akcionáři (+)	0	0
4. Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
5. Přímé platby na vrub fondů (-)	-129	-84
6. Vypáčené podíly na zisku včetně zaplacené sražkové daně (-)	0	0
C. *** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-10 110	-27 074
F. Úlata zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-10 623	-106 203
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	13 559	24 182

Právní forma účetní jednotky	akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti	výroba a rozvod tepla, výroba elektrické energie
Sestaveno dne	29.7.2022
Podpisový záznam statutárního orgánu	
	 Ing. Tereza Houdková členka představenstva Teplárna Strakonice, a.s.
	 Ing. Rudolf Oberfalcer člen představenstva Teplárna Strakonice, a.s.
B 536	

6. Vývoj vlastního kapitálu

Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31. 12. 2020 a k 31. 12. 2021 v tis. Kč

	Základní kapitál	Ážio a kapitálové fondy	Fondy ze zisku	Výsledek hospodaření min. let	Jiný výsledek hospodaření min. let	Výsledek běžného období	Vlastní kapitál celkem
	A. I.	A. II.	A. III.	A. IV.	A. IV. 2	A. V.	A.
Stav k 1. 1. 2020	191 628	28 192	39 385	251 303	-11 414	-32 046	467 048
Převedení HV (ú.o.2019)	0	0	0	-33 338	0	33 338	0
HV běžného období 2020	0	0	0	0	0	2 930	2 930
Čerpání SF	0	0	-84	0	0	0	-84
Změna reálné hodnoty úrokového swapu IRS	0	- 4 457	0	0	0	0	-4 457
Převedení chyby minulého obd. 2019 na jiný HV 1*)	0	0	0	0	1 292	-1 292	0
Stav k 31. 12. 2020	191 628	23 735	39 300	217 966	-10 121	2 930	465 438

1*) reklasifikace dopadu opravených chyb na výsledku hospodaření minulého období 2019

	Základní kapitál	Ážio a kapitálové fondy	Fondy ze zisku	Výsledek hospodaření min. let	Jiný výsledek hospodaření min. let	Výsledek běžného období	Vlastní kapitál celkem
	A. I.	A. II.	A. III.	A. IV. 1	A. IV. 2	A. V.	A.
Stav k 1. 1. 2021	191 628	23 736	39 300	217 966	-10 121	2 930	465 439
Převedení HV (ú.o.2020)				2 930		-2 930	0
Schválení jiného HV min. let a jeho převod				- 10 121	10 121		0
HV běžného období 2021	0	0	0	0	0	10 702	10 702
Čerpání SF	0	0	-126	0	0	0	-126
Změna reálné hodnoty úrokového swapu IRS	0	13 552	0	0	0	0	13 552
Stav k 31. 12. 2021	191 628	37 288	39 174	210 775	0	10 702	489 567

7. Předpoklad nepřetržitého trvání společnosti

Záporná hodnota pracovního kapitálu k 31. 12. 2021 je stejně jako v roce 2020 důsledkem souběhu několika faktorů, a to nákupem vysokého objemu forwardových povolenek evidovaných v dlouhodobém nehmotném majetku a realizací investic, jež byly kryty převážně z vlastních zdrojů. Tvorba zdrojů společnosti je průběžná, resp. v návaznosti na tepelnou sezónu. Rezerva v provozním cash flow je tvořena nečerpanou částí provozní úvěrové linky a povolenkami v aktuální tržní hodnotě 192 mil. Kč, jež jsou okamžitě likvidní.

Účetní závěrka k 31. 12. 2021 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

8. Významné události, které nastaly po datu účetní závěrky

Od rozvahového dne do okamžiku sestavení účetní závěrky nastaly níže uvedené skutečnosti, které ovlivnily údaje prezentované v účetní závěrce společnosti.

- Společnost obdržela pravomocný rozsudek Krajského soudu v Českých Budějovicích ve sporu s Energo Strakonice, s.r.o., na jehož základě došlo k úhradě sporného podnájemného a zároveň k rozpuštění rezerv za tímto účelem vytvořených.
- Společnost obdržela pravomocné rozhodnutí Energetického regulačního úřadu ohledně cenové kontroly za rok 2016, na jehož základě došlo k úhradě pokuty a zároveň k rozpuštění rezervy za tímto účelem natvořené.
- Ke dni 4. 2. 2022 byla předčasně splacena a ukončena leasingová smlouva s UniCredit Leasing na kolový nakladač. Společnost nadále neeviduje žádné závazky ve formě finančního leasingu.

Vedený soudní spor se společností ČZ a.s. ohledně fakturované ceny za teplo za roky 2019 a 2020 nadále pokračuje, čeká se na rozhodnutí správního soudu, kterému rozhodnutí ve věci přísluší. Vedené soudní spory se společností Invictus solutions s.r.o. nadále pokračují. TST, a. s. uspěla u prvoinstančních soudů, protistrana však využila možnosti opravných prostředků. Výsledky a jejich termíny nejsou v současné chvíli známy, tj. k datu sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné skutečnosti s případným negativním dopadem.

9. Dopad epidemie COVID-19

Podnikání společnosti v roce 2021 bylo ovlivněno sekundárním dopadem celosvětové pandemie COVID – 19 podstatně méně než v roce 2020, neboť výroba v průmyslové sféře již nebyla tak omezena a odběr tepla byl stabilní v závislosti na počasí.

Ekonomické dopady pandemie se ve druhém pololetí roku 2021 začaly projevat zejména omezenou nabídkou vstupů, tj. materiálu a náhradních dílů. V důsledku omezené nabídky a dalších makroekonomických vlivů pak rostly a rostou ceny těchto vstupů raketově vzhůru, což se negativně projeví v oprávněných nákladech ceny tepla patrně již v roce 2022.

Vedení společnosti bude pokračovat v monitorování potenciálního dopadu a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na společnost a její zaměstnance.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření
řádné účetní závěrky

sestavené k 31.12.2021

pro **společnost**

Teplárna Strakonice, a.s.

Komenského 59, Strakonice II, 386 01 Strakonice

IČ 60826843

Zpráva nezávislého auditora

Akcionářům společnosti

Teplárna Strakonice, a.s.

IČ 60826843 se sídlem Komenského 59, Strakonice II, 386 01 Strakonice

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Teplárna Strakonice, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z

- rozvahy k 31. 12. 2021,
- výkazu zisků a ztrát za rok 2021 končící 31. 12. 2021
- přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok 2021 končící 31. 12. 2021
- přehledu o peněžních tocích za rok 2021 končící 31. 12. 2021
- přílohy k účetní závěrce, 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 účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Teplárna Strakonice, a.s. k 31.12.2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

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 způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (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 ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva 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 skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti 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.

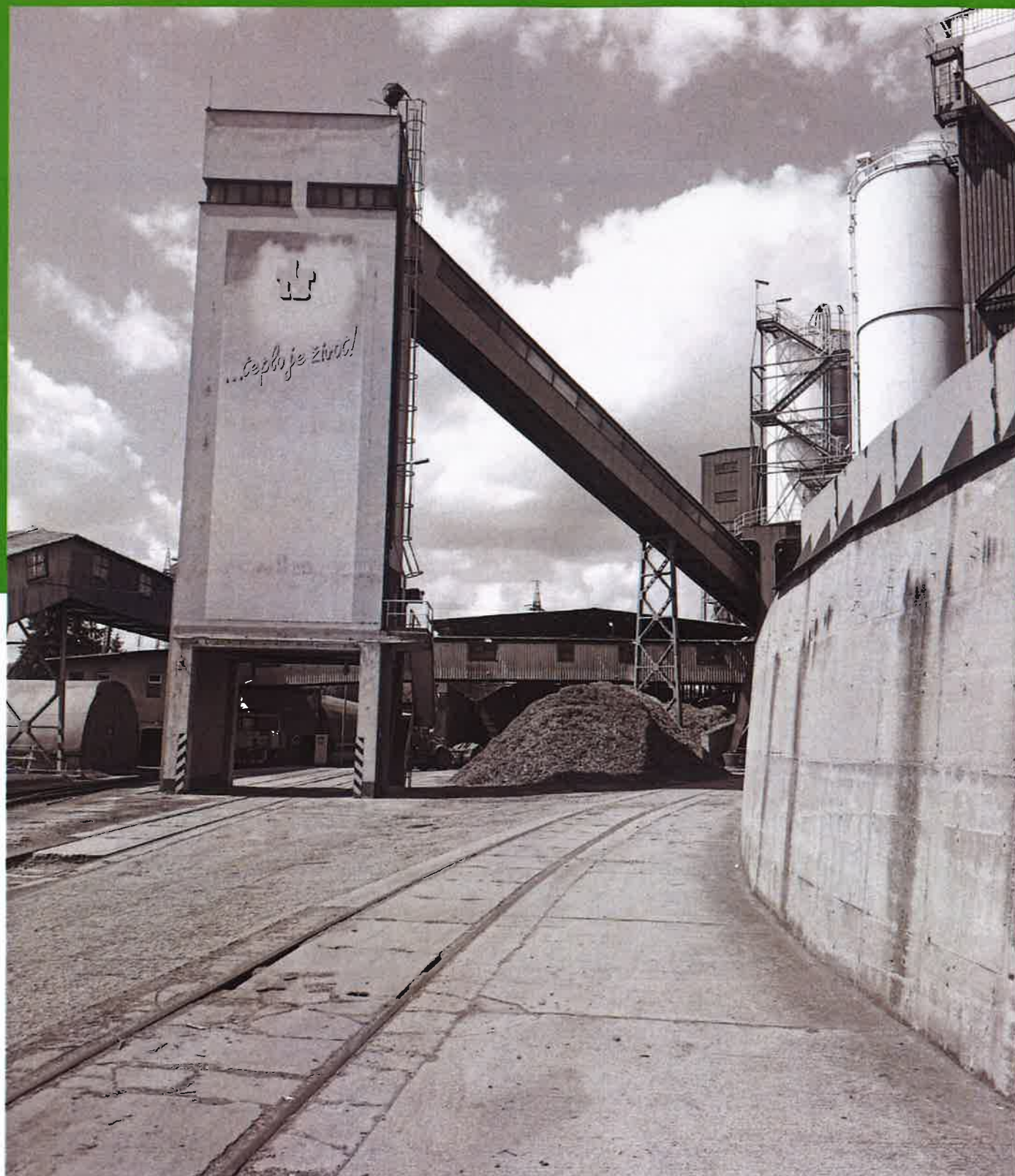
Zpráva auditora byla vyhotovena dne 29. 7. 2022



auditorská společnost **ML Consult s.r.o.**
evidenční číslo
auditorské společnosti Komory auditorů ČR **591**
sídlo auditorské společnosti
Janáčkova 3086, 390 02 Tábor, Česká republika

- auditor Ing. **Martin Lazárek**
evidenční číslo Komory auditorů ČR **2316**





TEPLÁRNA STRAKONICE, A.S.
KOMENSKÉHO 59
STRAKONICE 386 01

IČ: 608 26 843
DIČ: CZ 608 26 843
ID SCHRÁNKY: XSTCH27
TEL: 383 318 111
E-MAIL: TST@TST.CZ
Č. ÚČTU: 1387714044/2700