

OSTROVSKÁ TEPLÁRENSKÁ, a.s.



V Ý R O Č N Í Z P R Á V A 2 0 0 4



Obsah:

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA	4
CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI	5
VALNÁ HROMADA 2. 6. 2004	9
ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2004	10
ZPRÁVA DOZORČÍ RADY	19
VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI	20
PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2004	25
ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI	35
VÝROK AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ	38

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA



Vážení akcionáři,
vážení obchodní přátelé, dámy a pánové,

jsem potěšen, že Vás mohu na stránkách výroční zprávy Ostrovské teplárenské, a. s. seznámit s výsledky hospodaření za rok 2004.

Teplo je jedna ze základních potřeb člověka. Naše společnost napomáhá k zajištění této potřeby na převážné části území města Ostrova a v obci Bochov. Společnost prostřednictvím našich výrobních a rozvodných tepelných zařízení zajišťuje vytváření tepelné pohody v zásobovaných objektech a tak vytváří základní předpoklad, aby tyto objekty mohly řádně sloužit svému účelu. Tepelnou pohodu našim zákazníkům zajišťujeme za přijatelné a konkurenci schopné ceny tepla, při splnění všech ekologických limitů.

Hlavní cíle v ekonomické, výrobní a technické oblasti se nám podařilo splnit. Dosažené ekonomické výsledky nás i naše akcionáře mohou naplnit optimismem. Hospodářský výsledek před zdaněním ve výši 5,3 mil. Kč byl o 18 % vyšší než plánovaný. Plán prodeje tepelné energie v technických jednotkách byl překročen o 4,3 %, avšak vlivem uplatňování dvousložkové ceny tepla byly tržby za teplo překročeny pouze o 1,3 %. Tržby za prodej elektrické energie byly splněny pouze na 97 %, současně však byl snížen nákup elektrické energie pro vlastní spotřebu. Významným ukazatelem je též nárůst přidané hodnoty a produktivity práce. Nadále trvá velmi dobrá situace v oblasti pohledávek. Pohledávky po lhůtě splatnosti nad 180 dní jsou ve výši pouze 101 tis. Kč.

Uplynulý rok znamenal opět mnoho změn v právních předpisech upravujících podnikání. V úplném závěru roku byl schválen zákon o podmínkách obchodování s povolenkami skleníkových plynů a novela energetického zákona. Tyto zákony zásadním způsobem ovlivní podnikání v oblasti energetiky a teplárenství. Někdy se zdá, že cílem nových zákonů a vyhlášek je pouze zvyšování administrativní náročnosti podnikání a přenesení dalších nákladů na podnikatele. Věřím však, že se s novými předpisy úspěšně vyrovnáme. Přes významné změny v legislativě nadále zůstala zachována regulace cen tepelné energie.

Plné uspokojování potřeb a přání svých zákazníků a současně i očekávání našich akcionářů představuje i v letošním roce základní cíl obchodní politiky společnosti. Jsem přesvědčen, že tento náročný cíl úspěšně splníme i v obtížných vnějších podmínkách liberalizovaného trhu s teplem.

V souvislosti s hodnocením činnosti společnosti mi dovoluňte poděkovat našim zákazníkům za dobrou spolupráci a věrnost naší společnosti. Současně děkuji našim akcionářům, dodavatelům, zaměstnancům a členům statutárních orgánů za kvalitní práci v uplynulém roce. Přeji Vám všem i naší akciové společnosti hodně úspěchů do dalších náročných let.

Ing. Tibor Hrušovský
předseda představenstva a generální ředitel

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

Název: Ostrovská teplárenská, a. s.
Právní forma: akciová společnost
Sídlo: Mořičovská 1210
 363 38 Ostrov

IČO: 49790498
DIČ: CZ49790498
 Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

Telefon: 353 610 300
Fax: 353 610 315
E-mail: ostrovtapl@iol.cz
Internet: www.ostrovka-teplarenska.cz

- výstavba teplárenských děl a zařízení potřebných pro jejich provoz včetně dispečerské řídicí techniky a technických prostředků k řízení spotřeby tepla
- zdvihací práce prováděné mobilními jeřáby
- činnost účetních poradců
- pronájem nemovitostí včetně poskytování jiných než základních služeb
- skladování převzatých věcí
- koupě zboží za účelem dalšího prodeje a prodej
- koupě pohledávek za účelem dalšího prodeje a prodej
- ubytovací služby
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
- zámečnictví
- vodoinstalatérství
- podnikání v oblasti nakládání s odpady v režimu živnosti volné
- silniční motorová doprava nákladní
- realitní činnost

POSLÁNÍ SPOLEČNOSTI

Kombinovaná výroba tepla a elektrické energie. Prostřednictvím výrobních a rozvodných tepelných zařízení vytvářet tepelnou pohodu v zásobovaných objektech a tak dávat základní předpoklad, aby tyto objekty mohly řádně sloužit svému účelu. Tepelný komfort svým zákazníkům zajistit za přijatelné ceny tepla, při splnění všech ekologických limitů.

VZNIK SPOLEČNOSTI

Ostrovská teplárenská, a. s. vznikla privatizací teplárny Ostrov ze státního podniku ZČE Plzeň. V roce 1995 vložilo město Ostrov do majetku společnosti sekundární rozvodné sítě a výměňkové stanice ve vlastnictví města. Společnost byla založena 1. 1. 1994 v souladu se zákonem č.92/1991 Sb. o převodu majetku státu na jiné osoby, ve znění zákona č.92/1992 Sb., č.264/1992 Sb., č.544/1992 Sb. a zákona č. 210/1993 Sb.

ÚDAJE O CENNÝCH PAPIŘECH

Druh akcií: kmenové
Podoba akcií: listinné
Forma akcií: na jméno
Počet kusů: 165 898, z toho 161 374 kusů akcií se součtem jejich jmenovité hodnoty 174 283 920,- Kč je nahrazeno jednou hromadnou akcií

Celkový objem emise: 179 169 840,- Kč
Jmenovitá hodnota jedné akcie: 1 080,- Kč
Způsob převodu akcií: s převoditelností omezenou na předchozí souhlas valné hromady

Zaměstnanecké akcie nebyly vydány.

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI

- výroba tepla a elektrické energie
- rozvod a odbyt tepla včetně poskytování služeb souvisejících s dodávkou, odběrem nebo používáním tepla
- údržba, opravy, rekonstrukce a modernizace energetických teplárenských zařízení a zařízení dispečerské řídicí techniky

STRUKTURA AKCIONÁŘŮ

Majoritním vlastníkem je město Ostrov vlastníci 161 374 akcií, což představuje 97,3% všech akcií. Ostatní akcie vlastní právnické a fyzické osoby. Členové představenstva a dozorčí rady společnosti nevlastní žádné akcie.

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

ORGÁNY SPOLEČNOSTI V ROCE 2004
Představenstvo

Ing. Tibor Hrušovský (narozen 3. 8. 1960)
předseda představenstva

- VŠ strojní a elektrotechnická v Plzni
– fakulta elektrotechnická
- generální ředitel
- v představenstvu od roku 1995



Ing. Miroslav Uhlík (narozen 1. 2. 1946)
člen představenstva

- VŠCHT v Praze
– fakulta technologie paliv a vody
- výrobní a technický ředitel
- v představenstvu od roku 1994



Ing. Ben Veselý (narozen 11. 8. 1948)
místopředseda představenstva

- VŠ strojní a elektrotechnická v Plzni
– fakulta elektrotechnická
- ekonomický ředitel
- v představenstvu od roku 1995



Ing. Oldřich Špalek (narozen 30. 6. 1948)
člen představenstva

- VŠCHT v Praze
– fakulta technologie paliv a vody
- obchodní ředitel
- v představenstvu od roku 1995

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

ORGÁNY SPOLEČNOSTI V ROCE 2004

Dozorčí rada



Bc. Jan Bureš (narozen 31. 3. 1974)
předseda dozorčí rady

- MZLU v Brně – fakulta provozně ekonomická
- starosta města
- v dozorčí radě od roku 2003



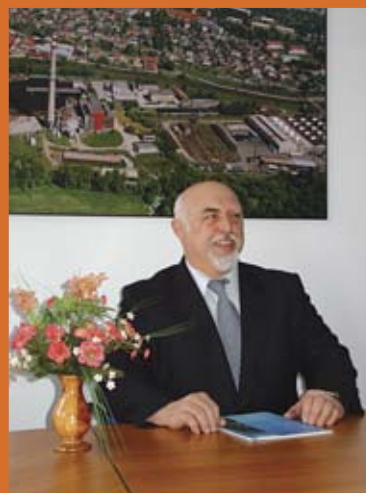
Ing. Václav Hanzl (narozen 24. 3. 1942)
místopředseda dozorčí rady

- VŠE v Praze – fakulta všeobecné ekonomie
- zastupitel města a člen rady města
- v dozorčí radě od roku 2003



Ing. Jan Zborník (narozen 26. 12. 1946)
člen dozorčí rady

- ČVUT v Praze – fakulta elektrotechnická
- 1. zástupce hejtmána Karlovarského kraje
- zastupitel města a člen rady města
- v dozorčí radě od roku 1995
- člen představenstva do roku 1995



p. Zdeněk Volkovjak (narozen 4. 6. 1951)
člen dozorčí rady

- vyučen v oboru zámečnictví
- živnostník
- zastupitel města
- v dozorčí radě od roku 2003

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

ORGÁNY SPOLEČNOSTI V ROCE 2004
Dozorčí rada

p. Bohdan Ivaškovič (narozen 11. 10. 1950)
člen dozorčí rady za zaměstnance

- Střední průmyslová škola strojní a elektrotechnická v Ostrově
- vedoucí údržby firmy Ostrovská teplárenská, a. s.
- v dozorčí radě od roku 2001, předtím v období 1995–1998



p. Josef Kulhavý (narozen 27. 10. 1958)
člen dozorčí rady za zaměstnance

- Střední průmyslová škola strojní a elektrotechnická v Ostrově
- směnový mistr firmy Ostrovská teplárenská, a. s.
- v dozorčí radě od roku 2001

Valná hromada 2. 6. 2004

Valná hromada vzala na vědomí:

- zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za rok 2003
- zprávu dozorčí rady za rok 2003 a výrok auditora
- výsledky voleb členů dozorčí rady z řad zaměstnanců společnosti. Zvolení zástupci zaměstnanců v dozorčí radě jsou:
 - pan Bohdan Ivaškovič
 - pan Josef Kulhavý

Valná hromada schválila:

- řádnou účetní závěrku za rok 2003
- návrh představenstva společnosti Ostrovská teplárenská, a.s. na rozdělení zisku společnosti za rok 2003
- pravidla pro výplatu dividend a tantiém
- smlouvy o výkonu funkce členů představenstva a dozorčí rady včetně odměn členů těchto orgánů

Valná hromada odvolala členy představenstva společnosti Ostrovská teplárenská, a.s.:

- Ing. Tibora Hrušovského
- Ing. Bena Veselého
- Ing. Miroslava Uhlíka
- Ing. Oldřicha Špalka

Valná hromada odvolala členy dozorčí rady společnosti Ostrovská teplárenská, a.s.:

- Bc. Jana Bureše
- Ing. Václava Hanzla
- Ing. Jana Zborníka
- p. Zdeňka Volkovjaka

Valná hromada zvolila členy představenstva společnosti Ostrovská teplárenská, a.s.:

- Ing. Tibora Hrušovského
- Ing. Bena Veselého
- Ing. Miroslava Uhlíka
- Ing. Oldřicha Špalka

Valná hromada zvolila členy dozorčí rady společnosti Ostrovská teplárenská, a.s.:

- Bc. Jana Bureše
- Ing. Václava Hanzla
- Ing. Jana Zborníka
- p. Zdeňka Volkovjaka

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2004

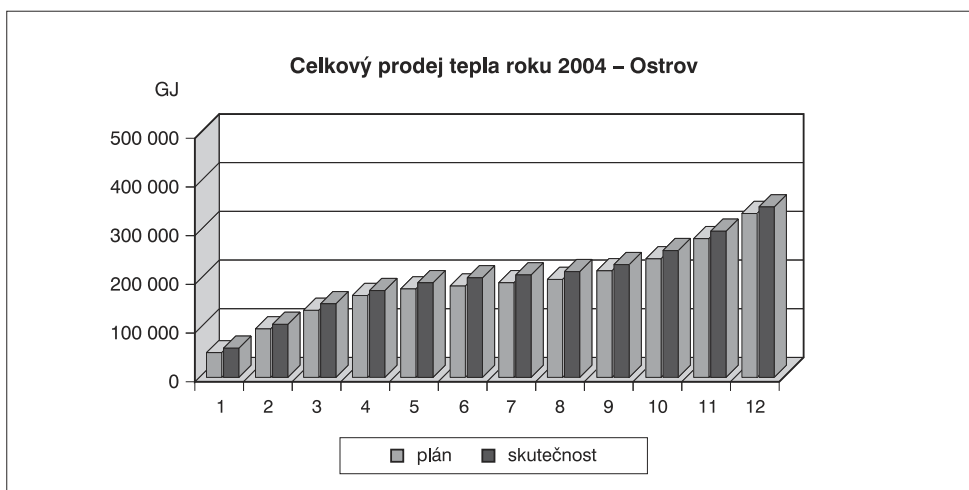
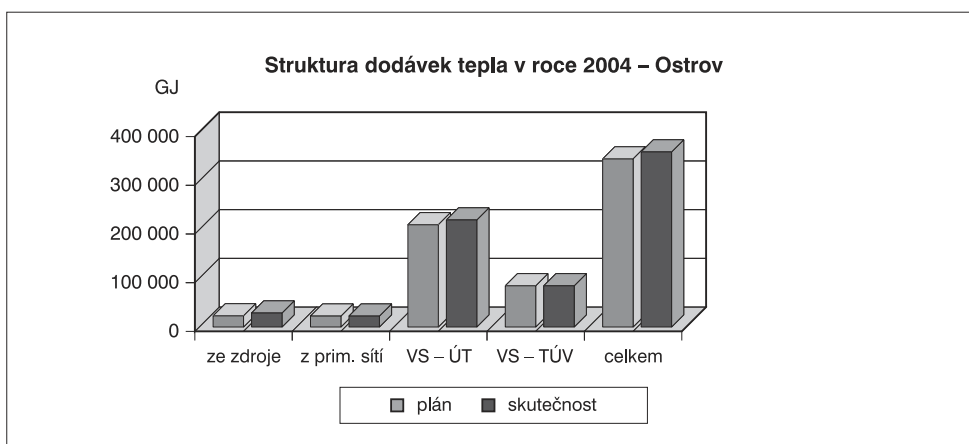
VÝROBA A PRODEJ TEPELNÉ ENERGIE

Spokojenost našich zákazníků, založená na přiměřených cenách a na kvalitě a spolehlivosti dodávek tepla a teplé užitkové vody představuje základní cíl obchodní politiky naší společnosti.

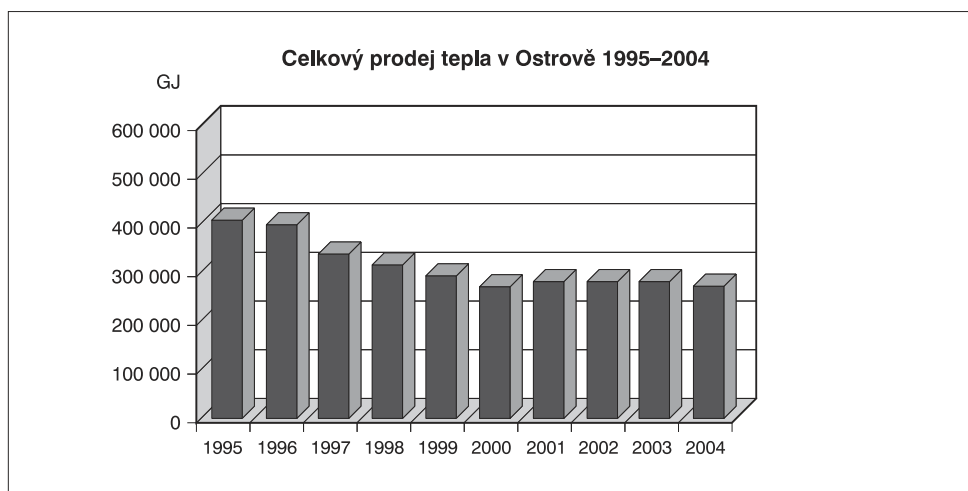
Výroba a prodej tepla odpovídaly v roce 2004 klimatickým podmínkám. Plánovaná dodávka tepla odběratelům byla překročena o cca 4,3 %. Na překročení dodávek se významnou měrou podílel podstatný nárůst odběru tepla společnosti ZMA a. s. napojené přímo na zdroj. Plánované tržby za teplo byly vlivem využívání dvousložkové ceny tepla převážnou částí odběratelů a nárůstem přímého odběru ze zdroje, účtovaného nižší sazbou, překročeny pouze o 1,3 %. Společnost dodala svým odběratelům celkem 354 TJ tepelné energie v Ostrově a cca 9 TJ v obci Bochov.

Dodávka tepla byla spolehlivá a i přes velký rozsah plánovaných oprav na výrobním a rozvodném zařízení nedošlo k negativnímu ovlivnění dodávek.

Nadále představuje přibližně cca tři čtvrtiny dodávek tepla bytový odběr. Tepelná energie byla dodávána pro cca 288 odběratelů se 326 odběrnými místy v Ostrově a 10 odběratelů se 17 odběrnými místy v Bochově až na pátý objektů. Významným odběratelem tepla jsou byty ve vlastnictví společenství vlastníků, města a bytového družstva. Mezi největší nebytové odběratele patří například školy a zařízení ve vlastnictví města Ostrov, ZMA a. s., KE-Elektrik s.r.o. Dodávky tepla pro právnické osoby ovládané majoritním akcionářem, t. j. městem Ostrov, jsou realizovány za stejné ceny a za stejných obchodních podmínek jako pro ostatní odběratele.

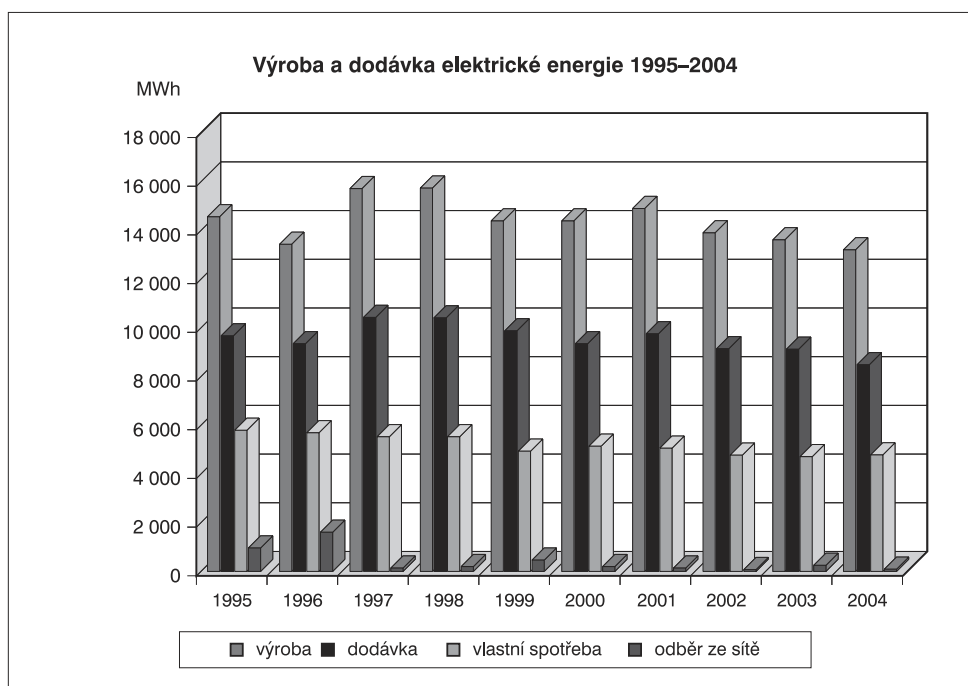


ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2004

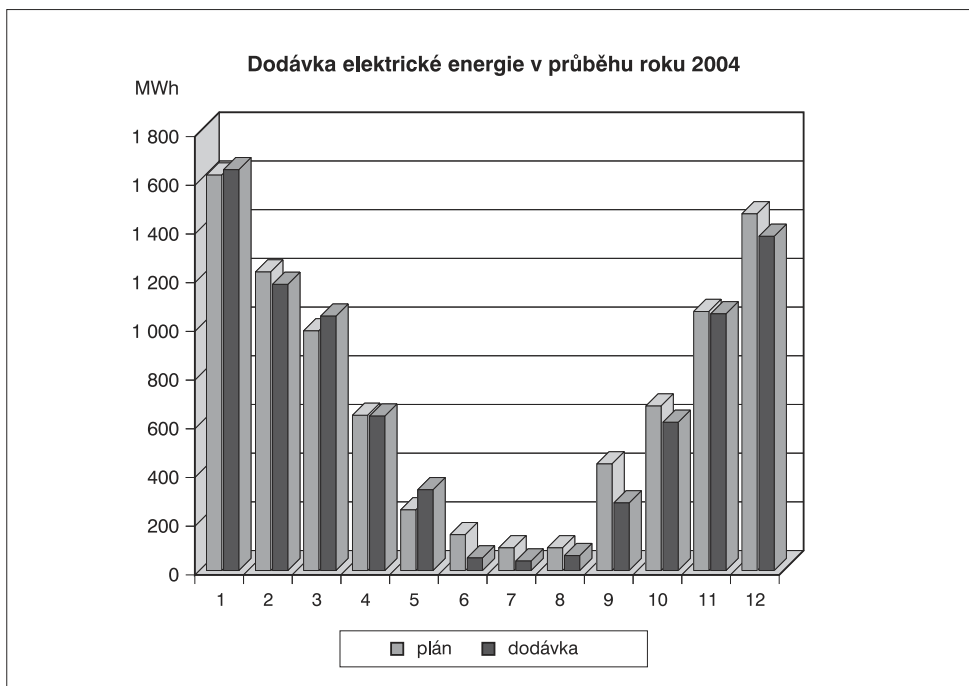


VÝROBA A PRODEJ ELEKTRICKÉ ENERGIE

Elektrická energie je vyráběna na jednom soustrojí. Jedná se o protitlakou parní turbínu a generátor o jmenovitém výkonu 5 MW. Turbína je provozována celoročně, v letním období byla zajišťována výroba elektřiny pro vlastní spotřebu. Výroba elektrické energie v jednotlivých měsících je závislá na odběru tepla, a tím i klimatických podmínkách. Plán dodávek elektrické energie byl splněn na 96%, tržby vlivem menších srážek za odchylky od sjednaného diagramu dodávek byly splněny na 97 %. Elektrická energie je prodávána za ceny stanovené cenovým výměrem Energetického regulačního úřadu. Jediným odběratelem elektrické energie je Západočeská energetika, akciová společnost.

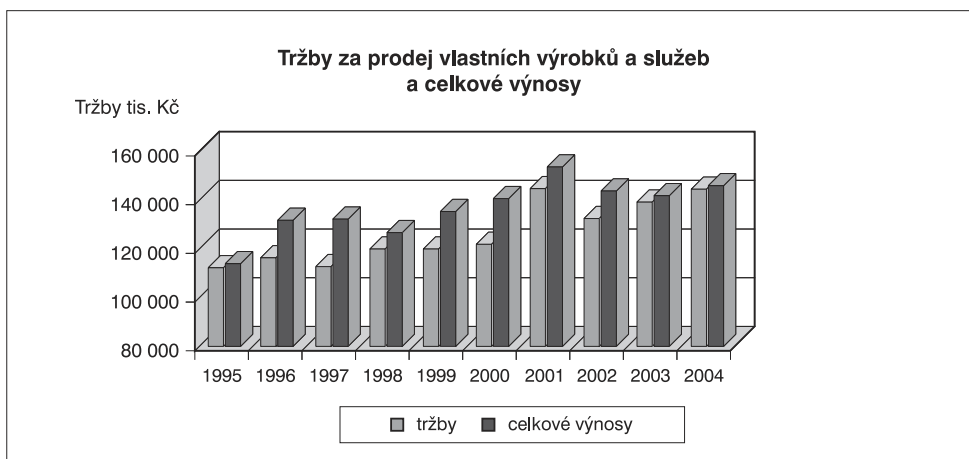


ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2004



OBCHOD, EKONOMIKA, FINANCE

Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb vzrostly meziročně o 1,4%. Tržby za tepelnou energii v Ostrově v celkové výši cca 119,5 mil. Kč znamenaly překročení plánovaných tržeb o 1,4% oproti plánovaným. V Bochově i přes nižší prodej byly vlivem vysoké ceny ELTO plánované tržby překročeny o 8% a dosáhly hodnoty cca 4,7 mil. Kč. Pokles tržeb za elektřinu byl kompenzován zejména vyššími tržbami za služby. Celkové výnosy byly splněny na 103,2% a meziročně vzrostly o 3,0%.

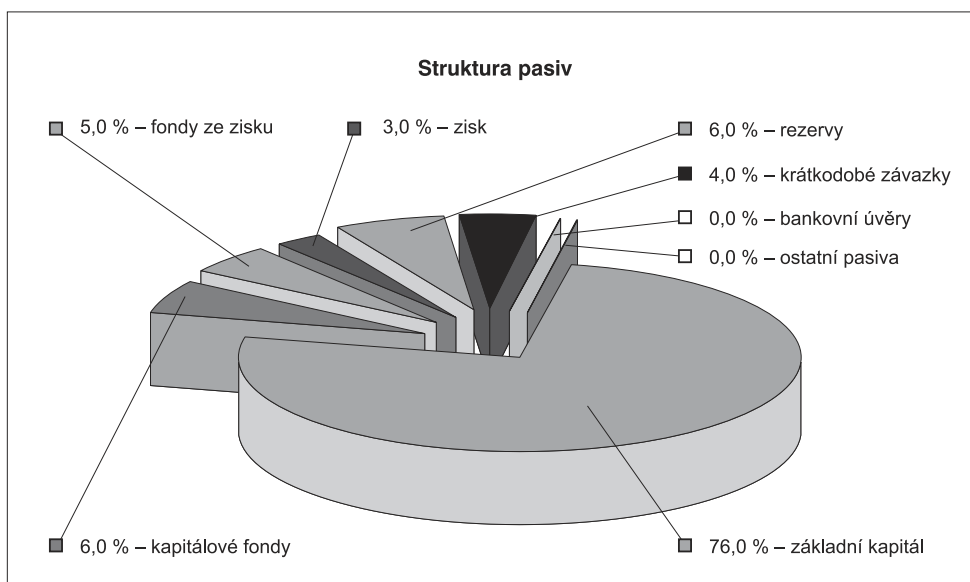
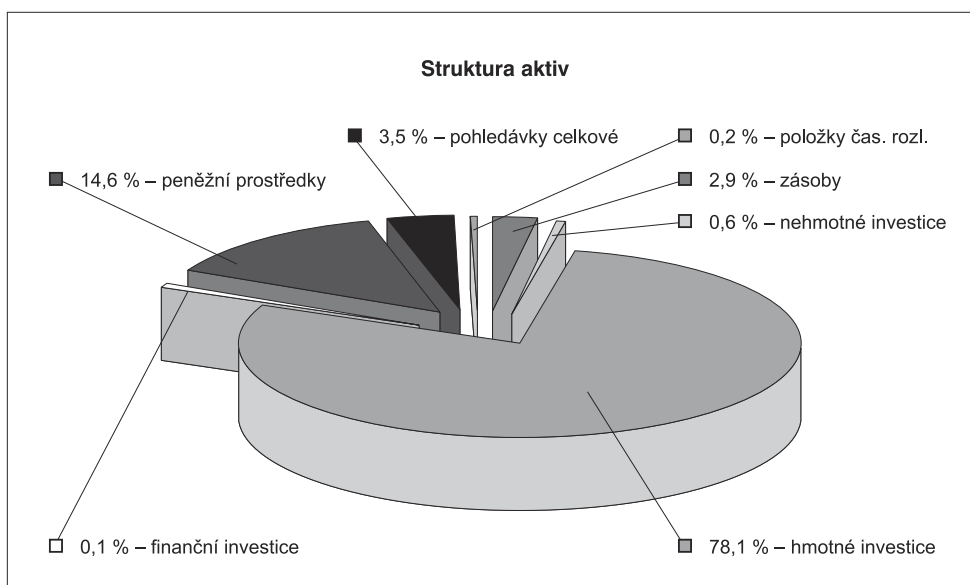


ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2004

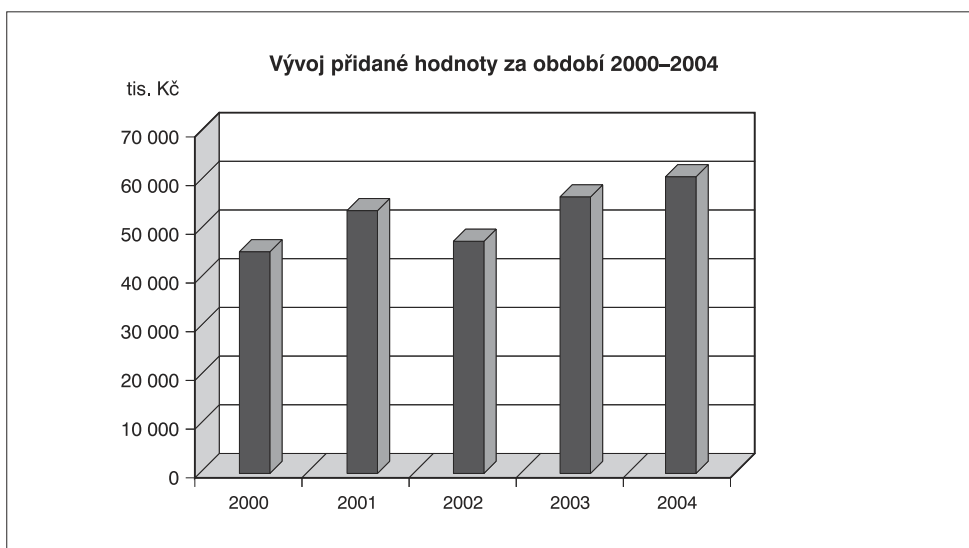
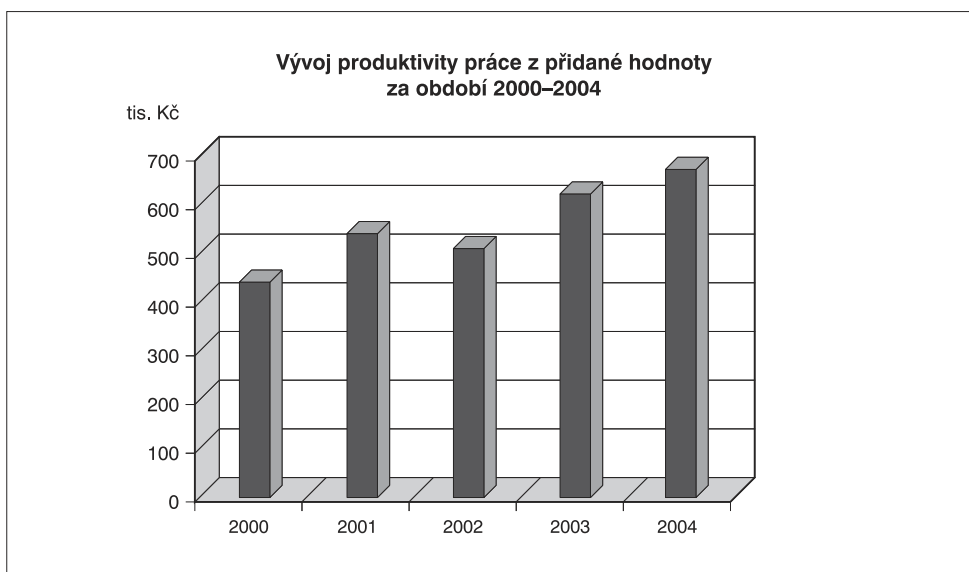
V průběhu roku byla věnována pozornost kontrole všech nákladů tak, aby bylo dosaženo plánovaného zisku. Zisk před zdaněním byl vytvořen ve výši 5,331 mil. Kč a překročil plánovaný zisk o 18 %. Použitelný zisk ve výši 5,134 mil. Kč je o 2,028 mil. vyšší než v předcházejícím roce.

Produktivita práce z tržeb za vlastní výrobky na pracovníka se zvýšila o 1,4 % oproti roku 2003, ve srovnání s rokem 2002 stoupla o 9,7 %. Přidaná hodnota vzrostla o 7,1 %, produktivita práce z přidané hodnoty se zvýšila o 8,3 %, ve srovnání s rokem 2002 se zvýšila o 32 %. Za rok 2004 není plánována výplata dividend, konečné rozhodnutí o výplatě přísluší valné hromadě společnosti.

Pohledávky po lhůtě splatnosti nad 180 dní jsou ve výši pouze 101 tis. Kč, což při tržbách za prodej vlastních výrobků a služeb v celkové výši cca 145,1 mil. Kč svědčí o náležitě pozornosti a důslednosti, kterou této problematice věnuje vedení společnosti.



ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2004

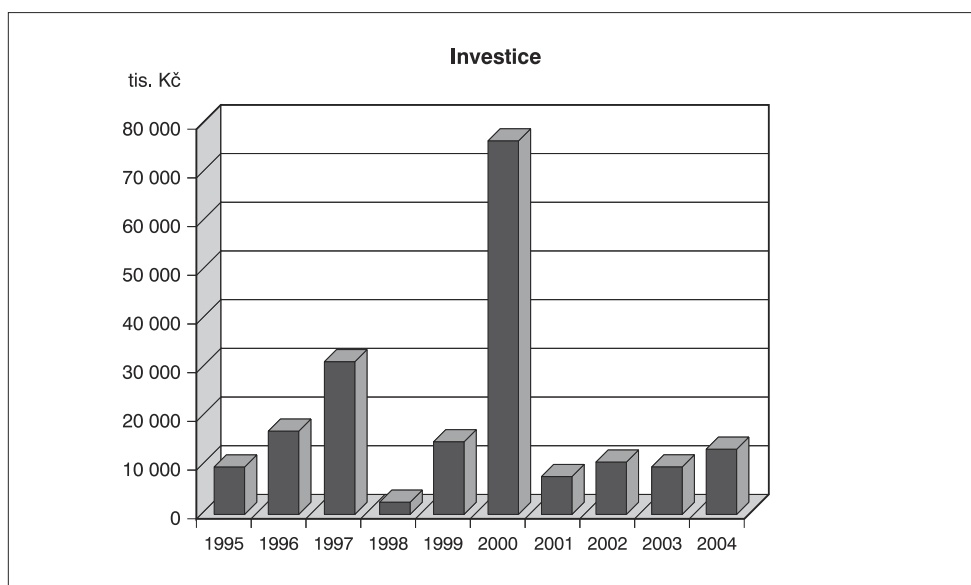
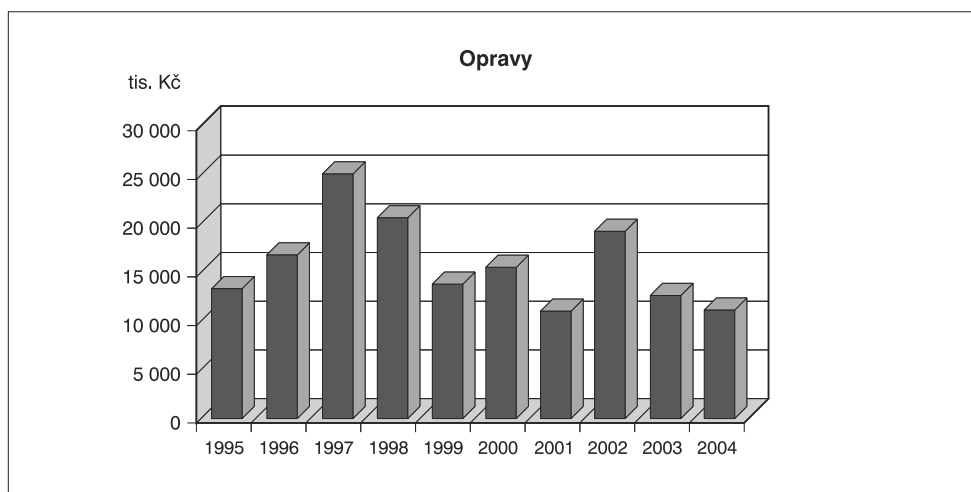


OPRAVY A INVESTICE

V roce 2004 byly realizovány zejména plánované rozsáhlé opravy výrobního zařízení a rozvodů. Na opravy zajišťované dodavatelsky vynaložila společnost 11,7 mil. Kč, což představuje pokles o cca 1,3 mil. Kč oproti roku 2003. Na opravy rozvodů a výměňkových stanic bylo vynaloženo cca 2,7 mil. Kč, z toho bylo cca 0,9 mil. Kč vynaloženo na pravidelné cejchování a repase měřidel tepla. Na opravy v teplárně bylo vynaloženo cca 9,0 mil. Kč. Mezi nejvýznamnější opravy se řadila zejména generální oprava elektrodlučovače kotle K2, opravy technologických zařízení a opravy střech. Při opravách jsou využívány moderní technologie. Cílem prováděných oprav je zvýšení spolehlivosti provozu a snížení tepelných ztrát. Významným způsobem se na opravách výrobního zařízení podílí vlastní údržba společnosti.

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2004

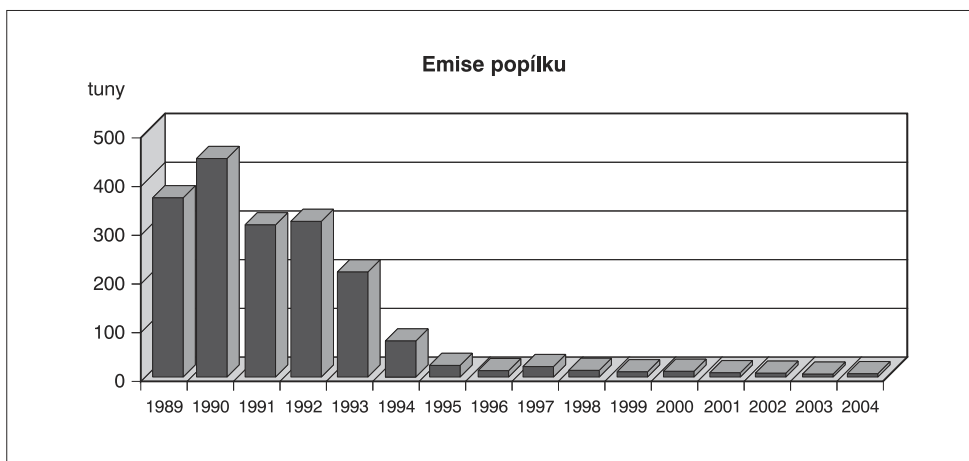
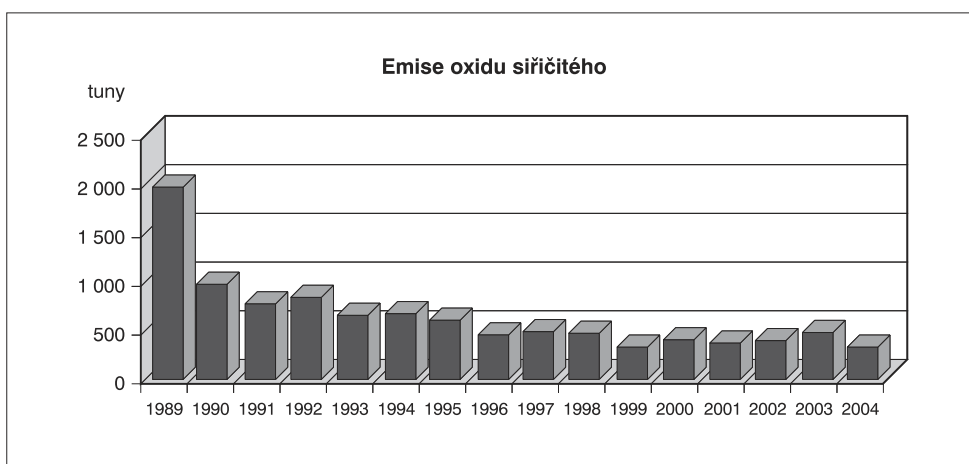
V uplynulém roce byly realizovány investice za cca 14,8 mil. Kč, což je o cca 5,5 mil. Kč více než v roce 2003. Investiční program vycházel z dlouhodobého investičního programu zaměřeného na minimalizaci dopadů provozu teplárny na životní prostředí a zvýšení efektivity výroby a rozvodu tepla a navazoval na schválený podnikatelský plán. Ukončeny a převedeny do DHM a DNM byly investice v hodnotě cca 14,6 mil. Kč. Mezi významné investice lze zařadit zejména rekonstrukci rozvodů teplé užitkové vody na okruhu výměňkové stanice VS 12 A s využitím moderní technologie předizolovaného potrubí, investice do systému měření a regulace výměňkových stanic a nákup nového dozeru pro zauhlování.



ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2004

OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Vzhledem k celkovému instalovanému tepelnému příkonu patří Ostrovská teplárenská, a. s. mezi zvláště velké zdroje znečištění. Zajištění plnění emisních limitů pro oxid siřičitý je realizováno spalováním hnědého uhlí s nízkým obsahem síry na základě dlouhodobé smlouvy s dodavatelem paliva. Zdroj tepla splňuje zákonné emisní limity. Významným příspěvkem pro zlepšení životního prostředí je i kogenerační výroba elektrické energie, kdy dochází k lepšímu využití primárního paliva než při oddělené výrobě tepla a elektrické energie. Nejvýznamnější akcí v oblasti ochrany životního prostředí byla generální oprava elektrodučovače popílku kotle K2.

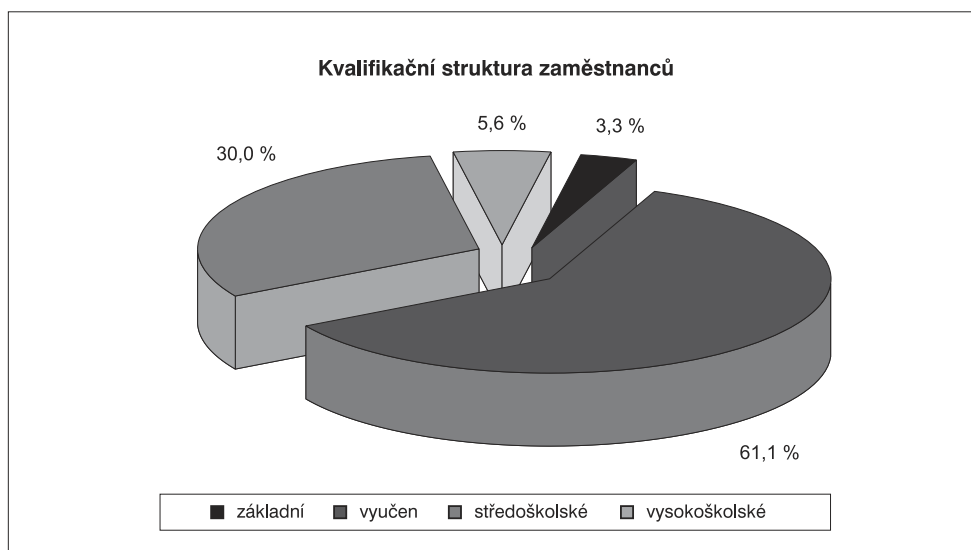
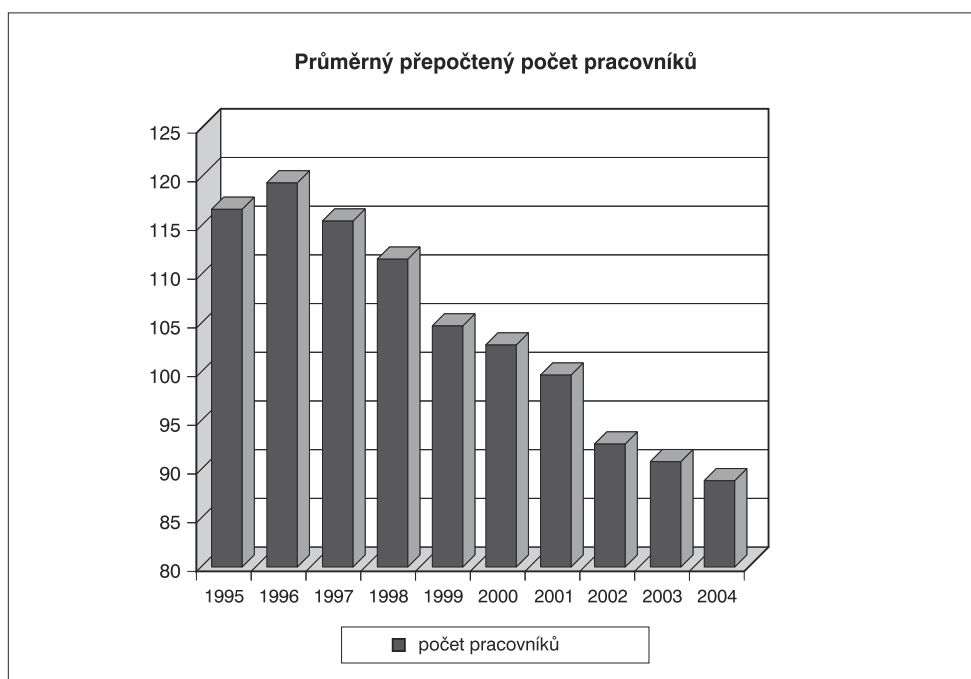


PERSONÁLNÍ POLITIKA

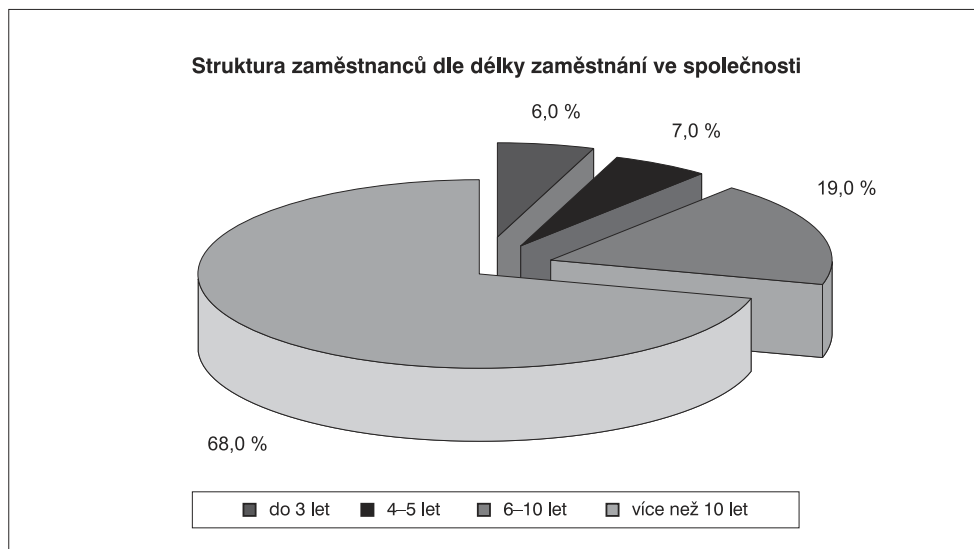
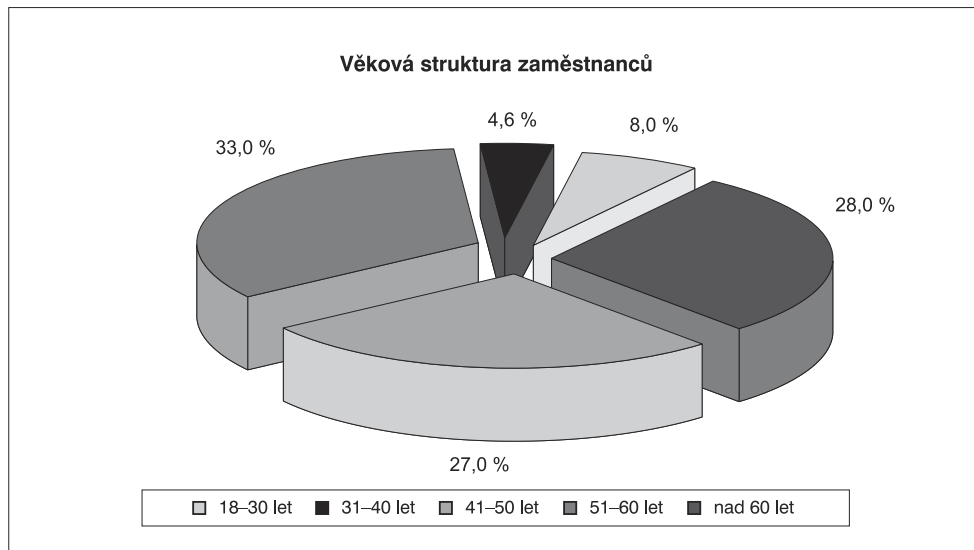
Ostrovská teplárenská, a. s. zaměstnávala k 31. 12. 2004 celkem 90 pracovníků, k 31. 12. 2003 celkem 93 pracovníků. Průměrný evidenční přepočtený počet pracovníků v roce 2004 činil 89, což ve srovnání s rokem 2003 představuje snížení o 2 pracovníky. Kolektiv pracovníků je stabilizovaný.

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2004

Významnou součástí sociální politiky je kvalitní kolektivní smlouva. Kolektivní smlouva na rok 2004 byla ze strany akciové společnosti plněna. Zaměstnancům jsou poskytovány výhody vyplývající z kolektivní smlouvy a to zejména dodatková dovolená, příspěvky na stravování a regeneraci. Průměrná mzda meziročně narostla o cca 4 % a dosáhla 17 804 Kč. Vedení společnosti zajišťuje dostatečnou informovanost svých zaměstnanců o všech důležitých otázkách života společnosti na pravidelných setkáních členů závodního výboru odborového svazu ECHO s vedením akciové společnosti. Velká pozornost byla věnována dalšímu zlepšování pracovního prostředí. Nákupem nového dozeru bylo odstraněno poslední rizikové pracoviště v teplárně.



ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI V ROCE 2004



ZÁVĚR

Rok 2004 se dosaženými ekonomickými výsledky úspěšně přiřadil k rokům předchozím. Z hlediska zabezpečení dodávek tepla a elektrické energie lze rok 2004 hodnotit jako stabilizovaný. Zabezpečení účetních, finančních, provozních a investičních činností lze hodnotit dobře.

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada vykonávala svoji činnost v roce 2004 v souladu s obchodním zákoníkem a stanovami společnosti.

V průběhu roku 2004 uskutečnila dozorčí rada dvanáct zasedání. Pozornost věnovala především kvalitě dodávek tepla a TUV a hospodaření s majetkem společnosti. Dozorčí radě byly představenstvem pravidelně předkládány průběžné zprávy o hospodaření společnosti. Dozorčí rada provedla mimo pravidelná zasedání čtyři kontroly v souladu s plánem kontrol dozorčí rady, zaměřené zejména na realizaci a správnost účtování oprav a investic. Dozorčí rada na svém prvním zasedání následujícím po řádné valné hromadě společnosti zvolila za předsedu dozorčí rady společnost pana Bc. Jana Bureše a za místopředsedu dozorčí rady pana Ing. Václava Hanzla.

V návaznosti na výsledky vlastní činnosti dozorčí rada konstatuje, že:

- a) společnost vyvíjela podnikatelskou činnost v roce 2004 v souladu s obecně platnými právními předpisy a stanovami
- b) přezkoumala roční účetní závěrku, návrh na rozdělení hospodářského výsledku s výsledkem, že tato účetní závěrka byla zpracována v souladu se zákonem o účetnictví v platném znění a dalšími závaznými předpisy na základě řádně vedeného účetnictví
- c) projednala zprávu o auditu roční účetní závěrky, zpracovanou panem Ing. Josefem Běloubkem, auditorem ev. č. 1022 a přijala výrok auditora
- d) návrh na rozdělení hospodářského výsledku odpovídá právním předpisům a stanovám
- e) projednala zprávu o vztazích mezi propojenými osobami. Vztahy mezi ovládanou a ovládající osobou v roce 2004 probíhaly na základě podmínek obvyklých v obchodním styku, z uzavřených smluv nevznikla společnosti žádná újma ani neoprávněný prospěch
- f) kontrolované akce byly provedeny v souladu s uzavřenými smlouvami. Veškeré doklady na akce, které byly předmětem kontrol, byly vedeny řádně, úplně a průkazně.

Dozorčí rada doporučuje valné hromadě společnosti Ostrovská teplárenská, a. s. schválit:

- a) roční účetní závěrku
- b) předložený návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2004

Tento dokument byl projednán a schválen na zasedání dozorčí rady dne 30. 3. 2005.

V Ostrově 30. 3. 2005

Bc. Jan Bureš
předseda dozorčí rady



VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2004						
Označení a	AKTIVA b		číslo řádku c	Účetní období		
				2002	2003	2004
		Aktiva celkem (ř. 02+03+31+62)=ř. 66	001	239 259	241 066	242 919
A.		Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002			
B.		Stálá aktiva (ř. 04+13+23)	003	202 221	194 928	191 383
B.	I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004	945	1 519	1 461
B.	I.	1. Zřizovací výdaje	005			
		2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	54	27	
		3. Software	007	491	580	549
		4. Ocenitelná práva	008			
		5. Goodwill (+/-)	009			
		6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010			
		7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	400	912	912
		8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012			
B.	II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	201 140	193 264	189 745
B.	II.	1. Pozemky	014	1 882	1 882	1 882
		2. Stavby	015	88 127	81 776	87 103
		3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	111 115	109 500	100 508
		4. Pěstitelské celky trvalých porostů	017			
		5. Základní stádo a tažná zvířata	018			
		6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	16	16	16
		7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020		90	236
		8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021			
		9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	022			
B.	III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	136	145	177
B.	III.	1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	024			
		2. Podíly v účetních jednotkách s podstatným vlivem	025			
		3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026			
		4. Půjčky a úvěry ovl. a říz. os. a úč. jedn.s podst. vlivem	027			
		5. Jiný finanční majetek	028	136	145	177
		6. Nedokončený dlouhodobý finanční majetek	029			
		7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030			
C.		Oběžná aktiva (ř. 32+39+47+57)	031	36 538	45 656	51 075
C.	I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032	12 949	11 431	7 095
C.	I.	1. Materiál	033	12 949	11 431	7 095
		2. Nedokončená výroba a polotovary	034			
		3. Výrobky	035			
		4. Zvířata	036			
		5. Zboží	037			
		6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038			
C.	II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 46)	039			
C.	II.	1. Pohledávky z obchodního styku	040			
		2. Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami	041			
		3. Pohl. za úč. jednotkami pod podstatným vlivem	042			
		4. Pohl. za společníky, členy družstva a za účastníky sdruž.	043			
		5.	044			
		6. Dohadné účty aktivní	045			
		7. Jiné pohledávky	046			
		8. Odložená daňová pohledávka	047			
C.	III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 48 až 56)	048	14 470	12 348	8 541
C.	III.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	049	12 834	10 540	7 705
		2. Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami	050			
		3. Pohl. za úč. jednotkami pod podstatným vlivem	051			
		4. Pohl. za společníky, členy družstva a za účastníky sdruž.	052			
		5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053			
		6. Stát – daňové pohledávky	054	1 636	1 830	836
		7. Ostatní poskytnuté zálohy	055			
		8. Dohadné účty aktivní	056			
		9. Jiné pohledávky	057		-22	
C.	IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 58 až 61)	058	9 119	21 877	35 439
C.	IV.	1. Peníze	059	8	54	46
		2. Účty v bankách	060	9 111	18 810	29 169
		3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061		3 013	6 224
		4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062			
D.	I.	Časové rozlišení (ř. 53 až 65)	063	500	482	461
D.	I.	1. Náklady příštích období	064	500	482	
		2. Komplexní náklady příštích období	065			
		3. Příjmy příštích období	066			

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2004						
Označení a	PASIVA b		číslo řádku c	Účetní období		
				2002	2003	2004
		Pasiva celkem (ř. 67+84+117)=ř. 001	067	239 259	241 066	242 919
A.		Vlastní kapitál (ř. 68+72+77+80+83)	068	204 376	207 185	209 749
A.	I.	Základní kapitál (ř. 69 až 71)	069	179 170	179 170	179 170
A.	I.	1. Základní kapitál	070	179 170	179 170	179 170
		2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071			
		3. Změny základního kapitálu (+/-)	072			
A.	II.	Kapitálové fondy (ř. 73 až 76)	073	18 268	12 745	12 987
A.	II.	1. Emisní ážio	074			
		2. Ostatní kapitálové fondy	075	18 268	12 672	12 672
		3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		73	315
		4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077			
A.	III.	Fondy ze zisku (ř. 78 až 79)	078	11 203	11 133	11 424
A.	III.	1. Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	10 196	10 196	10 351
		2. Statutární a ostatní fondy	080	1 007	937	1 073
A.	IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 81+82)	081	-450	1 031	1 034
A.	IV.	1. Nerozdělený zisk minulých let	082	5 146	1 031	1 034
		2. Neuhrazená ztráta minulých let (-)	083	-5 596		0
A.	V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období ř. 01-68-72-77-80-84-117=ř. 60 výkazu zisku a ztráty	084	-3 815	3 106	5 134
B.		Cizí zdroje (ř. 85+90+101+113)	085	34 155	33 153	32 192
B.	I.	Rezervy (ř. 86 až 89)	086	7 818	10 364	14 277
B.	I.	1. Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	4 897	7 095	10 683
		2. Rezerva na důchody a podobné závazky	088			
		3. Rezerva na daň z příjmů	089			
		4. Ostatní rezervy	090	2 921	3 269	3 594
B.	II.	Dlouhodobé závazky (ř. 91 až 100)	091	5 484	7 366	7 563
B.	II.	1. Závazky z obchodních vztahů	092			
		2. Závazky k ovládaným a řízeným osobám	093			
		3. Závazky k úč. jednotkám pod podstatným vlivem	094			
		4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k úč. sdruž.	095			
		5. Dlouhodobé přijaté zálohy	096			
		6. Vydané dluhopisy	097			
		7. Dlouhodobé směnky k úhradě	098			
		8. Dohadné účty pasivní	099	149	76	76
		9. Jiné závazky	100			
		10. Odložený daňový závazek	101	5 335	7 290	7 487
B.	III.	Krátkodobé závazky (ř. 102 až 112)	102	10 853	10 423	10 352
B.	III.	1. Závazky z obchodních vztahů	103	8 489	7 563	7 649
		2. Závazky k ovládaným a řízeným osobám	104			
		3. Závazky k úč. jednotkám pod podstatným vlivem	105			
		4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k úč. sdruž.	106			
		5. Závazky k zaměstnancům	107	1 197	1 404	1 109
		6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdrav. poj.	108	797	808	720
		7. Stát – daňové závazky a dotace	109	215	-187	350
		8. Krátkodobé přijaté zálohy	110		1	1
		9. Vydané dluhopisy	111			
		10. Dohadné účty pasivní	112			
		11. Jiné závazky	113	155	834	523
B.	IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 114 až 116)	114	10 000	5 000	
B.	IV.	1. Bankovní úvěry dlouhodobé	115	10 000	5 000	
		2. Krátkodobé bankovní úvěry	116			
		3. Krátkodobé finanční výpomoci	117			
C.	I.	Časové rozlišení (ř. 118 až 119)	118	728	728	978
C.	I.	1. Výdaje příštích období	119	728	728	978
		2. Výnosy příštích období	120			

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu k 31. 12. 2004						
Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Účetní období			
			2002	2003	2004	
I.	Tržby za prodej zboží	01	7 002	1 927	4 049	
A.	Náklady vynaložené na prodej zboží	02	6 571	1 842	3 295	
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	431	85	754	
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	133 423	139 668	141 578	
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	133 191	139 435	141 389	
	2. Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06				
	3. Aktivace	07	232	233	189	
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	86 795	83 490	82 095	
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	60 752	64 648	64 471	
B. 2.	Služby	10	26 043	18 842	17 624	
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	47 059	56 263	60 237	
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	26 110	26 262	27 227	
C. 1.	Mzdové náklady	13	18 652	18 669	19 367	
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	560	565	635	
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	6 602	6 766	6 930	
C. 4.	Sociální náklady	16	296	262	295	
D.	Daně a poplatky	17	3 443	3 918	3 956	
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	17 259	17 118	18 102	
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	404	167	293	
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	54	30	242	
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	21	350	137	51	
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	421	109	283	
F.1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	95		240	
F.2	Prodaný materiál	24	326	109	43	
G.	Změna stavu rezerv a opr. pol. v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-633	2 512	3 934	
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	253	145	102	
H.	Ostatní provozní náklady	27	2 643	307	587	
V.	Převod provozních výnosů	28				
I.	Převod provozních nákladů	29				
*	Provozní výsledek hospodaření [ř. 11-12-17-18+19-22-(+/-25)+26-27+(-28)-(-29)]	30	-1 527	6 349	6 543	
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31				
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32				
VII. 1.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 až 36)	33				
VII. 2.	Výnosy z podílů ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34				
VII 3.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35				
VII 4.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36				
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37				
K.	Náklady z finančního majetku	38				
IX.	Výnosy z přecenění majetkových cenných papírů	39				
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40				
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	395			
X.	Výnosové úroky	42	182	156	263	
N.	Nákladové úroky	43	597	222	11	
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	20	18		
O.	Ostatní finanční náklady	45	1 735	1 254	1 464	
XII.	Převod finančních výnosů	46				
P.	Převod finančních nákladů	47				
*	Finanční výsledek hospodaření [ř. 31-32+33+37-38+39-40-(+/-41)+42-43+44-45+(-46)-(-47)]	48	-2 525	-1 302	-1 212	
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	-261	1 956	197	
Q.1.	splatná	50				
Q.2.	odložená	51	-261	1 956	197	
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30+48-49)	52	-3 791	3 091	5 134	
XIII.	Mimořádné výnosy	53	5	15		
R.	Mimořádné náklady	54	29			
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56+57)	55				
S.1.	splatná	56				
S.2.	odložená	57				
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53-54-55)	58	-24	15		
W.		59				
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52+58-59)	60	-3 815	3 106	5 134	

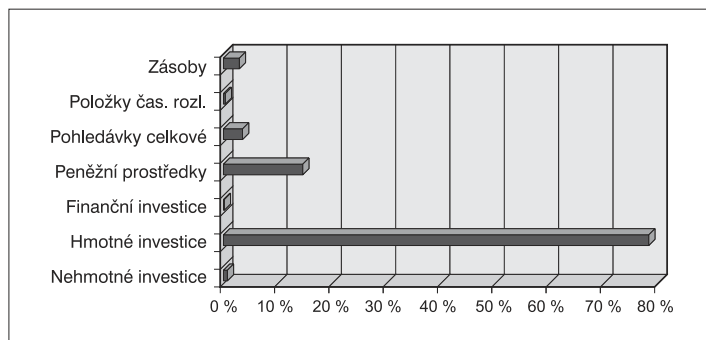
VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

ROZDĚLENÍ HOSPODÁŘSKÉHO VÝSLEDKU

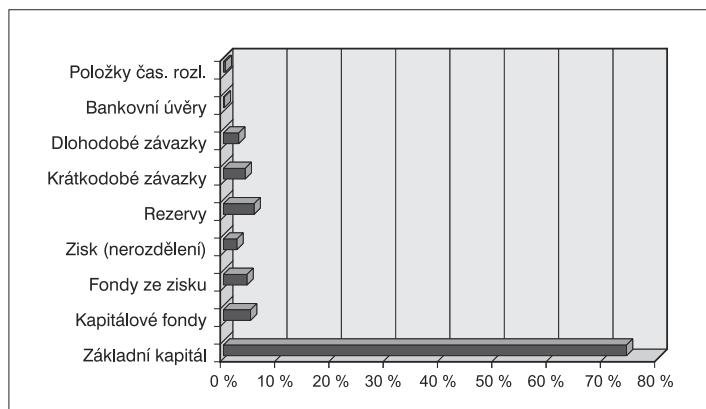
	Skutečnost roku 2004
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (použitelný zisk)	5 134
Zákonný příděl do rezervního fondu (5% z použitelného zisku)	257
Zvýšený příděl do rezervního fondu (5% z použitelného zisku)	0
Příděl do sociálního fondu	580
Příděl do fondu odměn	180
Tantiémy	86
Dividendy	0
Nerozdělený zisk	4 031

STRUKTURA AKTIV A PASIV

STRUKTURA AKTIV		
Nehmotné investice	1 461	0,6%
Hmotné investice	189 745	78,1%
Finanční investice	177	0,1%
Peněžní prostředky	35 439	14,6%
Pohledávky celkové	8 541	3,5%
Položky čas. rozl.	461	0,2%
Zásoby	7 095	2,9%
	242 919	100,0%



STRUKTURA PASIV		
Základní kapitál	179 170	73,8%
Kapitálové fondy	12 987	5,3%
Fondy ze zisku	11 424	4,7%
Zisk (nerozdělený)	6 168	2,5%
Rezervy	14 277	5,9%
Krátkodobé závazky	10 352	4,3%
Dlouhodobé závazky	7 563	3,1%
Bankovní úvěry	0	0,0%
Položky čas.rozl.	978	0,4%
	242 919	100,0%



STRUKTURA VÝNOSŮ v tis. Kč

Tržby za teplo	119 465
Tržby za elektřinu	9 803
Tržby za služby	12 121
Tržby za zboží	4 049
Ostatní výnosy	847
Výnosy celkem	146 285

Pořízení investic	14 767
Opravy	11 672
Tržby za vlastní výrobky a služby	141 389

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

Zpráva auditora

**VÝROK NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ
ÚČETNÍ ZÁVĚRKY****společnosti Ostrovská teplárenská, a.s.,
se sídlem Mořičovská 1210, Ostrov, PSČ 363 38****Zpráva určená pro : Představenstvo akciové společnosti a akcionáře**

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Ostrovská teplárenská, a.s., k 31.12.2004.

Za sestavení účetní závěrky je odpovědný statutární orgán společnosti. Moji úlohou je vydat na základě auditu výrok k této účetní závěrce.

Auditor se nezúčastnil fyzické inventarizace, která byla provedena k 31.12.2004 a podklady čerpal z písemných záznamů o inventarizacích. Při této prověrce nezjistil nedostatky.

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech č. 254/2000 Sb. a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, aby byl audit naplánován a proveden tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesrovnalosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení správnosti a vhodnosti použitých účetních postupů a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Jsem přesvědčený, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání mého výroku. Zpráva je vyhotovena v souladu s auditorskou směrnicí č. 3 vydané Komorou auditorů České republiky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti Ostrovská teplárenská, a.s., k 31. prosinci 2004 a výsledku hospodaření za rok 2004 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky. Výrok auditora k účetní závěrce společnosti Ostrovská teplárenská, a.s. je

" bez výhrad ".

Za úplnost a správnost zprávy o vztazích mezi propojenými osobami odpovídá statutární orgán společnosti. Ověřil jsem věcnou správnost údajů uvedených v této zprávě, a nezjistil jsem významné nesprávnosti.

V Litoměřicích , dne 7. března 2005



Ing. Josef Běloubek
auditor
číslo osvědčení 1022

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2004

I. Obecné údaje o společnosti

1. Název a sídlo společnosti

Ostrovská teplárenská, a. s.
Mořičovská 1210
Ostrov
PSČ: 363 38
IČO: 49790498

Základní kapitál společnosti zapsaný v obchodním rejstříku 179 169 840,- Kč je rozdělen do 165 898 ks akcií o nominální výši 1 080,- Kč.

Rozdělení akcií

Město Ostrov	97,3%
Ostatní	2,7%

2. Provedené změny v obchodním rejstříku

V roce 2004 nebyly v obchodním rejstříku provedeny změny.

3. Datum vzniku

1. 1. 1994 privatizací ZČE Plzeň.

Zápis: Obchodní rejstřík, vedený Krajským soudem v Plzni oddíl B, vložka 393.

4. Předmět podnikání

- výroba elektřiny a tepla
- rozvod a odbyt tepla včetně poskytování služeb souvisejících s dodávkou, odběrem nebo používáním tepla
- údržba, opravy, rekonstrukce a modernizace energetických teplárenských zařízení a zařízení dispečerské řídicí techniky
- výstavba teplárenských děl a zařízení potřebných pro jejich provoz včetně dispečerské řídicí techniky a technických prostředků k řízení spotřeby tepla
- zdvihací práce prováděné mobilními jeřáby
- činnost účetních poradců
- pronájem nemovitostí včetně poskytování jiných než základních služeb
- skladování převzatých věcí
- koupě zboží za účelem dalšího prodeje a prodej

- koupě pohledávek za účelem jejich dalšího prodeje a prodej
- ubytovací služby
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
- zámečnictví
- vodoinstalatérství
- podnikání v oblasti nakládání s odpady v režimu živnosti volné
- silniční motorová doprava nákladní
- realitní činnost

5. Popis organizační struktury

5.1. Organizační struktura společnosti:

1. Valná hromada
2. Dozorčí rada
3. Představenstvo
4. Generální ředitel společnosti
5. Výrobně-technický útvar
6. Ekonomický útvar
7. Obchodní útvar

Společnost tvoří jedna provozní jednotka se sídlem v Ostrově a jedno provozní středisko v Bochově.

5.2. Základní parametry

Ostrov

Instalovaný tepelný výkon		84,8 MW
z toho: kotel	K 1	12,8 MW
kotel	K 2	40 MW
kotel	K 3	32 MW
Instalovaný elektrický výkon		5 MW

Bochov

Instalovaný tepelný výkon	1,9 MW
Instalovaný elektrický výkon	0 MW

	2004	2003
Užitečná dodávka (prodej) tepelné energie (GJ)	362 618	377 529
Měřená dodávka elektrické energie (MWh)	8 524	9 167

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2004

6. Členové správních orgánů společnosti k 31. 12. 2004**6.1. Statutární orgán – představenstvo:**

Předseda: Ing. Tibor Hrušovský
 Místopředseda: Ing. Ben Veselý
 Členové: Ing. Miroslav Uhlík
 Ing. Oldřich Špalek

6.2. Dozorčí rada:

(Stav k 31. 12. 2004)

Předseda: Bc. Jan Bureš
 Místopředseda: Ing. Václav Hanzl
 Členové: Ing. Jan Zborník
 p. Zdeněk Volkovjak
 p. Bohdan Ivaškovič
 p. Josef Kulhavý

7. Průměrný přepočtený počet pracovníků a výše osobních nákladů

		2004	2003
7.1.	Průměrný přepočtený počet pracovníků	90	91
	z toho řídicí pracovníci (ředitel, manažeři)	4	4
7.2.	Osobní náklady v tis. Kč	27 227	26 262
	Odměny členům orgánů včetně podílu na zisku	583	565

8. Půjčky a ostatní plnění členům statutárních a řídicích orgánů

- V roce 2004 nebyly poskytnuty žádné půjčky členům statutárních orgánů a řídicím pracovníkům společnosti.
- Ostatní nefinanční plnění: 56 600,- Kč (používání osobního vozidla pro osobní potřebu).

II. Účetní metody a účetní zásady společnosti**1. Zásoby****1.1. Za zásoby se považují:**

- materiál na skladě
- zboží

1.2. Oceňování zásob:

Materiál na skladě se oceňuje:

- Nakupovaný základní materiál, včetně náhradních dílů a obalů, na úrovni pořizovací ceny. Pořizovací cena je v analytické evidenci rozdělena na cenu pořízení a na náklady s pořízením související. Na samostatné kartě materiálu jsou vedeny náklady na dopravu a na clo. Náklady na pořízení se do spotřeby účtují v okamžiku výdeje materiálu, stanoveným procentem. Procento se stanoví vždy pro každý měsíc, poměrem cen materiálu a nákladů na pořízení.
- Materiál pořízený vlastní činností (aktivace materiálu) na úrovni vlastních nákladů.
- Palivo na úrovni pořizovací ceny.

Zásoby jsou v analytické evidenci rozděleny do dvou skladů:

- sklad materiálu
- sklad paliva

2. Hmotný a nehmotný majetek**2.1. Dlouhodobý hmotný majetek (DHM) – odepisovaný je zařazen takto:**

- bez ohledu na pořizovací cenu
 - budovy, stavby, haly
- nad 40 000,- Kč pořizovací ceny
 - stroje, přístroje, zařízení
 - dopravní prostředky
 - inventář

2.2. DHM – neodepisovaný – bez ohledu na pořizovací cenu

- pozemky
- umělecká díla a sbírky

2.3. Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)

- nad 60 000,- Kč pořizovací ceny

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2004

2.4. Hmotný a nehmotný majetek považovaný za drobný a účtovaný do nákladů

- Software od 7 001,- Kč do 60 000,- Kč pořizovací ceny za 1 ks, se účtuje na vrub účtu 518 800 a je o něm vedena operativní evidence.
- Nářadí v pořizovací ceně do 500,- Kč/ks je považováno za materiál a účtováno na vrub účtu 501 100, bez další evidence při vlastní spotřebě.
- Nářadí – přístroje, inventář v pořizovací ceně od 501,- Kč do 7 000,- Kč/ks je považováno za materiál a účtováno na vrub účtu 501 400 a je o něm vedena operativní evidence při vlastní spotřebě.
- Ochranné pracovní pomůcky jsou účtovány na vrub účtu 501 600 bez ohledu na jejich pořizovací cenu a je o nich vedena operativní evidence.
- Hmotný majetek v ceně od 7 001,- Kč do 40 000,- Kč je účtovaný na vrub účtu 501 900 a je o něm vedena operativní analytická evidence.

2.5. Technické zhodnocení

Technické zhodnocení DNM do 60 000,- Kč bylo účtováno na účet 518 800 ve výši 58 tis. Kč.

Technické zhodnocení DHM do 40 000,- Kč bylo účtováno na účet 548 200 ve výši 85 tis. Kč.

2.6. Způsob stanovení reprodukční ceny u majetku pořízeného v roce 2004

Reprodukční pořizovací cena byla stanovena dle ceny tržní.

3. Změny v účetních postupech proti předcházejícímu období

V roce 2004 byly provedeny změny v účetních postupech v souladu s vyhláškou č. 437/2003 Sb. a Českými účetními standardy.

4. Způsob stanovení opravných položek k majetku

4.1. V roce 2004 byly znovu při inventuře ověřeny dle § 26/1 zák. 563/91 Sb. odborným pracovníkem skladové a tržní ceny náhradních dílů, u vybraných položek bylo provedeno přechodné snížení ceny o 100 %.

Celková výše opravné položky v materiálu je:

v roce 2004 – 996 tis. Kč

v roce 2003 – 975 tis. Kč

4.2. U DHM došlo k porovnání předpokládané doby životnosti, zůstatkové a tržní ceny. Z důvodu technického stavu DHM byly zachovány opravné účetní položky ve výši 1 324 tis. Kč.

4.3. Opravné položky k rizikovým pohledávkám

(účet 558,559) celkem: v roce 2004 – 101 tis. Kč

v roce 2003 – 100 tis. Kč

5. Odpisový plán

Pro účetní odepisování investičního majetku je stanoven způsob rovnoměrného odpisu majetku. Procentní sazba je stanovena individuálně u každého majetku recipročně k jeho nominální době životnosti. První měsíční odpis u nově zařazeného majetku začíná v měsíci jeho pořízení na základě zařazovacích protokolů, ve kterých jsou stanoveny účetní a daňové odpisy. Majetek se odepisuje až do výše vstupní ceny. Při navýšení ceny majetku v průběhu účetního období se od měsíce navýšení počítá měsíční odpis z navýšené pořizovací ceny.

Daňové odpisy

Pro stanovení daňových odpisů je použit jak lineární, tak zrychlený odpis. Veškerý nově pořízený majetek byl zařazen do příslušné daňové skupiny se sazbou pro 1. rok odepisování. Pro evidenci hmotného investičního majetku a jeho odepisování používá účetní jednotka programové vybavení firmy Info Office s.r.o., Blatná.

6. Uplatněný způsob při přepočtu údajů v cizích měnách

Při přepočtu uplatněn denní kurz ČNB a o kurzovních rozdílech je účtováno k 31. 12. 2004.

7. Klíčování nákladů na výrobu elektrické energie a tepla

Náklady na výrobu elektrické energie a tepla se účtují na kalkulační výkon 7110 – Výroba tepelné energie. Klíčování se provádí výpočetní technikou tak, že zadaným procentem do programového číselníku se rozúčtovávají náklady vynaložené na výrobu tepla do kalkulačního výkonu 7200 – Dodávka tepelné energie pro cizí, a náklady vynaložené na výrobu elektrické energie do kalkulačního výkonu 7100 – Výroba elektrické energie. Procento klíčování nákladů počítá technik metodou k tomu určenou.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2004

III. Doplnující informace

1. Hmotný a nehmotný majetek

1.1. Rozpis samostatných movitých věcí – tis. Kč

Pořizovací cena	2004	2003	Oprávký	2004	2003
Stroje a zařízení	212 580	209 637	Stroje a zařízení	113 504	102 205
Dopravní prostředky	6 132	6 467	Dopravní prostředky	4 719	4 422
Inventář	69	69	Inventář	50	46
Drobný dlouhodobý majetek	5 639	5 857	Drobný dlouhodobý majetek	5 639	5 857
Celkem	224 420	222 030	Celkem	123 912	112 530

1.2. Finanční pronájem

Pronájem osobního automobilu

Zahájení finančního leasingu 1. 12. 2000

Ukončení 30. 11. 2003

V roce 2004 společnost neměla finanční pronájem.

	31. 12. 2004	31. 12. 2003
Vyúčtování částečných splátek		403 175 Kč
Skutečně uhrazené splátky		403 175 Kč

1.3. Dlouhodobý finanční majetek

ISIN	Název fondu	Měna	Počet podílových listů	Hodnota 1 podílového listu	Hodnota podílových listů ve fondu
CS0008443255	ZMA Ostrov	CZK	177	28.7581	5 090,19
77000001147	1. IN – Výnosový fond	CZK	49 092	1.0938	53 696,82
770000001881	1. IN – Středoevropský fond	CZK	96 140	1.2307	118 319,49

1.4. Krátkodobý finanční majetek

ISIN	Měna	Počet kusů	Pořizovací cena	Tržní cena
LU0171686495	CZK	300	10 000,00	10 745,05
ČSOB Reverzní Klik	1		3 000 000,00	3 223 515,00
Název emise	Kurz	Blokováno	Objem pořízení	Tržní objem

ISIN	Měna	Počet kusů	Pořizovací cena	Tržní cena
CZ0002000383	CZK	300	10 000,00	10 000,00
HZL KB 4,50/08	1		3 000 000,00	3 000 000,00
Název emise	Kurz	Blokováno	Objem pořízení	Tržní objem

1.5. Celková hodnota majetku na podrozvahových účtech

K 31. 12. 2004 je dlouhodobý hmotný majetek do 40 tis. Kč vedený na podrozvahovém účte v hodnotě 1 980 tis. Kč.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2004

2. Pohledávky

Přehled o pohledávkách v roce 2004 – tis. Kč

Pohled. dle rozvahy k 31. 12. 2004 celkem (C II a C III ř. 039 + ř. 048)		8 541	Splatnost		
Druh pohledávky – dle účtů			starší než 1 rok	do 1 roku	ve lhůtě
311	– Odběratelé	8 172	98	1 094	6 980
314	– Poskytnuté zálohy	–366			–366
335	– Pohledávky za zaměstnanci	0			0
343	– DPH	180			180
391	– Opravná položka	–101			–101
345	– Ostatní daně	656			656

Přehled o pohledávkách v roce 2003 – tis. Kč

Pohled. dle rozvahy k 31. 12. 2003 celkem (C II a C III ř. 039 + ř. 047)		12 348	Splatnost		
Druh pohledávky – dle účtů			starší než 1 rok	do 1 roku	ve lhůtě
311	– Odběratelé	11 105	98	713	10 294
314	– Poskytnuté zálohy	–465			–465
335	– Pohledávky za zaměstnanci	–22			–22
343	– DPH	1 118			1 118
391	– Opravná položka	–100			–100
345	– Ostatní daně	712			712

	2004	2003
Souhrnná výše pohledávek po lhůtě splatnosti v tis. Kč	1 192	811

Přehled pohledávek po lhůtě splatnosti

	Termín	2004	2003
1.	od 1. do 30. dne	1 074	605
2.	od 31. do 60. dne	11	70
3.	od 61. do 90. dne	6	35
4.	od 91. do 180. dne		1
5.	nad 180.	101	100

Rizikové pohledávky

Za rizikové pohledávky jsou v akciové společnosti považovány pohledávky, které jsou po lhůtě splatnosti více jak 180 dnů a nelze u nich uplatnit zápočet pohledávek. Tyto pohledávky jsou vymáhány právní cestou prostřednictvím advokátní kanceláře Kocián, Šolc, Balašík a MARTIN TOCIK & PARTNER, advokátní kancelář.

U pohledávek po lhůtě splatnosti od 60 do 180 dnů je s dlužníky projednán individuální platební kalendář. V případě, že pohledávka překročí 180 dnů mimo sjednaný rámec, je zařazena mezi rizikové.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2004

Odpis rizikových pohledávek – tis. Kč

Rok	Opravné položky		
	Rizikové pohledávky	Daňová opravná položka	Účetní opravná Položka
2004	101	91	10
2003	100	84	16

3. Vlastní kapitál

Vlastní kapitál v tis. Kč

2004	2003	Rozdíl
209 749	207 185	2 564

Změny, které měly vliv na zvýšení či snížení jednotlivých položek vlastního kapitálu:

Vlastní kapitál (účet)	Stav k 1. 1. 2004	Zvýšení	Snížení	Stav k 31. 12. 2004
411	179 170			179 170
412	0			0
413	12 672			12 672
414	73	242		315
421	10 196	155		10 351
422	0			0
423	488	565	593	460
427	449	180	15	614
428	1 031	2		1 033
429	0			0
431	3 106	5 134	3 106	5 134
C e l k e m	207 185	6 278	3 714	209 749

Základní kapitál společnosti – zapsaný v obchodním rejstříku ve výši 179 169 840,- Kč je rozdělen do 165 898 kusů akcií o nominální hodnotě 1 080,- Kč. 161 374 kusy akcií je nahrazeno jednou hromadnou akcií nahrazující akcie o souhrnné jmenovité hodnotě 174 283 920 Kč.

Investice – v průběhu roku 2004 byly ukončeny investice a převedeny do DHM a DNM ve výši
Nově pořízený DDHM a DDNM v roce 2004 ve výši

14 649 tis. Kč
425 tis. Kč

Rozhodující investice zařazené do DHM a DNM v roce 2004:

Dozer	3 608 tis.
Rekonstrukce rozvodů VS 12a	6 120 tis.
System měření a regulace VS	2 932 tis.
Nákladní automobil	481 tis.
Osobní automobil	390 tis.
Budova VS 175	350 tis.
Zateplení fasády VS 18a	278 tis.
Rozšíření GIS	165 tis.
Ostatní drobné investice	325 tis.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2004

4. Závazky

4.1. Přehled o závazcích v roce 2004 – v tis. Kč

Závazky dle rozvahy k 31. 12. 2004 celkem (B II a B III ř. 090 + ř. 102)	17 915	Splatnost		
		starší než 1 rok	do 1 roku	ve lhůtě
Druh závazků – dle účtů				
321 – Dodavatelé	7 631		165	7 466
324 – Přijaté zálohy	1			1
325 – Ostatní závazky	17			17
331 – Závazky k zaměstnancům z mezd	1 109			1 109
335 – Pohledávky za zaměstnanci	22			22
336 – Závazky ze soc. zabezpečení	720			720
341 – Daň z příjmu	0			0
342 – Daň z příjmu zaměstnanců	186			186
345 – Ostatní daně a poplatky	659			659
379 – Jiné závazky	7			7
389 – Dohadné účty pasivní	76			76
481 – Odložený daňový závazek	7 487			7 487

4.2. Přehled o závazcích v roce 2003 – v tis. Kč

Závazky dle rozvahy k 31. 12. 2003 celkem (B II a B III ř. 090 + ř. 101)	17 789	Splatnost		
		starší než 1 rok	do 1 roku	ve lhůtě
Druh závazků – dle účtů				
321 – Dodavatelé	7 563			7 563
324 – Přijaté zálohy	1			1
331 – Závazky k zaměstnancům z mezd	1 404			1 404
336 – Závazky ze soc. zabezpečení	808			808
341 – Daň z příjmu	-584			-584
342 – Daň z příjmu zaměstnanců	233			233
345 – Ostatní daně a poplatky	995			995
378,9 – Leasing	3			3
389 – Dohadné účty pasivní	76			76
481 – Odložený daňový závazek	7 290			7 290

5. Rezervy

5.1. Jednotlivé zákonné a ostatní (účetní) rezervy

Druh rezervy		Stav k 1. 1.	Tvorba	Čerpání	Stav k 31. 12.
Oprava DHM:	r. 2004	7 095	3 588	0	10 683
	r. 2003	4 897	2 198	0	7 095
Ostatní celkem:	r. 2004	3 269	325	0	3 594
	r. 2003	2 921	350	2	3 269

Důvody k dalším rezervám nebyly zjištěny.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2004

5.2. Náklady na vývoj a výzkum

Náklady na vývoj a výzkum nebyly v roce 2004 uplatněny.

6. Dohadné účty aktivní

Na účtě 388 není účtováno.

7. Dohadné účty pasivní

Nevyfakturovaná spotřeba vody za část 12/2004 ve výši

54 tis. Kč.

Nevyfakturovaná spotřeba el. energie za část 12/2004 ve výši

22 tis. Kč.

8. Výnosy z běžné činnosti rozvržené podle hlavních činností

		2004	2003
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb		141 389	139 435
z toho:	za tepelnou energii	119 465	117 492
	za elektrickou energii	9 803	10 466
	za služby	12 121	11 477

9. Odložená daň

Odložená daň k 31. 12. 2004 v tis. Kč	Daňová hodnota	Účetní hodnota	Základ pro výpočet odložené daně
Odepisovaný dlouhodobý majetek	147 225	189 485	42 260
Opravná položka k zásobám		996	-996
Opravná položka k majetku		1 324	-1 324
Daňová ztráta minulých let		10 974	-10 974
Neuplatněné reinvestice		170	-170
Celkem základ odložené daně			28 796
Odložená daň		7 487	

Odložená daň k 31. 12. 2003 v tis. Kč	Daňová hodnota	Účetní hodnota	Základ pro výpočet odložené daně
Odepisovaný dlouhodobý majetek	154 880	193 223	38 343
Opravná položka k zásobám		975	-975
Opravná položka k majetku		1 324	-1 324
Daňová ztráta minulých let		11 881	-11 881
Neuplatněné reinvestice		647	-647
Celkem základ odložené daně			23 516
Odložená daň		7 290	

Změna odložené daně – 197 tis. Kč.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2004

10. Hospodářský výsledek – tis. Kč

Ukazatel	2004	2003
	částka v tis. Kč	částka v tis. Kč
Výnosy celkem účt. tř. 6	146 285	142 096
Náklady celkem bez účtu 592	140 954	137 034
Hospodářský výsledek před zdaněním	5 331	5 062
Daň z příjmů splatná	0	1
Daň z příjmů odložená	197	1 955
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	5 134	3 106

11. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku – tis. Kč

	Návrh roku 2004	Skutečnost roku 2003
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (použitelný zisk)	5 134	3 106
Zákonný příděl do rezervního fondu (5% z použitelného zisku)	257	155
Zvýšený příděl do rezervního fondu (5% z použitelného zisku)	0	0
Příděl do sociálního fondu	580	560
Příděl do fondu odměn	180	180
Tantiémy	86	52
Dividendy	0	2 157
Nerozdělený zisk	4 031	2

12. Do účetní závěrky byla proúčtována veškerá známá rizika, ztráty a znehodnocení známá k 31. 12. 2004.

Po datu účetní závěrky došlo k 31. 1. 2005 k těmto změnám:

Položka	Stav 31. 12. 2004	Stav 31. 1. 2005
Krátkodobé závazky	10 352	7 697
Krátkodobé pohledávky	8 541	9 437

Mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou schváleny výkazy, nedošlo k žádné významné události, která by podstatně ovlivnila hospodaření společnosti.

13. Na základě přijaté koncepce rozvoje a údržby teplárenské soustavy v Ostrově je plánován v roce 2005 před zdaněním zisk ve výši 5 120 tis. Kč.

14. Proti společnosti jsou vedeny soudní spory s Lesy ČR, s. p., za škody na lesích požaduje žalobce cca 996 tis. Kč s příslušenstvím.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2004

Přehled o peněžních tocích za účetní období 2004

P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období.	21 877
<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti).</i>		
Z.	Účetní zisk, nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním.	5 331
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace.	22 011
A. 1. 1.	Odpisy stálých a umořování opravné položky k nabytému majetku.	18 102
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek , rezerv.	4 163
A. 1. 3.	Zisk z prodeje stálých aktiv.	-2
A. 1. 4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku.	0
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky.	-252
A. 1. 6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace.	0
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami.	27 342
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu.	7 897
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv.	3 808
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv.	-268
A. 2. 3.	Změna stavu zásob.	4 357
A. 2. 4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů.	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami.	35 239
A. 3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných.	-11
A. 4.	Přijaté úroky.	262
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období.	0
A. 6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů.	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti.	35 490
<i>Peněžní toky z investiční činnosti.</i>		
B. 1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv.	-14 797
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv.	242
B. 3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám.	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti.	-14 555
<i>Peněžní toky z finančních činností.</i>		
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků.	-4 803
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty.	-2 570
C.2. 1.	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	155
C.2. 2.	Vyplacení podílu na vlastním jmění společníkům.	0
C.2. 3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů.	0
C.2. 4.	Úhrada ztráty společníky.	0
C.2. 5.	Přímé platby na vrub fondů.	-517
C.2. 6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně.	-2 208
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti.	-7 373
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků.	13 562
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období.	35 439

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Rozhodné období

Ostrovská teplárenská, a. s. (dále „Společnost“) neměla k 31. 12. 2004 uzavřenou podle § 190d obchodního zákoníku žádnou ovládací smlouvu.

Zpráva podle ustanovení § 66a zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Obchodní zákoník“) o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou a ostatními osobami – propojenými osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „Zpráva“) je zpracována za poslední účetní období, tj. za období od 1. ledna 2004 do 31. prosince 2004.

Ovládající osobou je Město Ostrov, které vlastní 97,3% akcií společnosti.

Vztahy mezi ovládanou a ovládající osobou v roce 2004 probíhaly na základě podmínek obvyklých v obchodním styku. Z uzavřených smluv nevznikla společnosti žádná újma. Jednalo se o následující vztahy:

A. Smluvní vztahy s ovládající osobou

Nákupy

Dlouhodobý majetek

Společnost uzavřela v daném období smlouvu, na základě které nakoupila dlouhodobý majetek. Jedná se o nákup nebytových prostor, ve kterých je umístěna výměňková stanice.

Název smlouvy	Datum	Předmět	Množství	Cena
Kupní smlouva	29. 4. 2004	VS 175	1	350 280,- Kč

Prodeje

Společnost neuzavřela v daném období žádnou smlouvu, na základě které prodala dlouhodobý majetek přímo městu.

Služby

Společnost poskytla v daném období služby ovládající osobě v tomto rozsahu:

Dodávky tepla a tepelné energie – přehled smluv

Název smlouvy	Datum uzavření	Doba trvání	Předmět nákupu	Množství	Cena (Kč)
10047 – Sauna-MÚ	1. 1. 2002	4 měsíce	teplo	221,79	60 011,50
10110 – Sauna – Bílek	1. 5. 2004	8 měsíců	teplo	124,60	76 641,70
10027 – Knihovna	1. 1. 2002	12 měsíců	teplo	291,94	105 974,40
10044 – Koupaliště	1. 6. 2004	4 měsíce	teplo	1 001,06	113 320,10

Poplatky

Společnost uhradila v daném období městu správní poplatky za užívání veřejného prostranství města 600 tis. Kč.

B. Smluvní vztahy s ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou.

Smluvní vztahy v daném období probíhaly na základě podmínek obvyklých v obchodním styku s ostatními obchodními partnery. Jednalo se o dodávku tepelné energie a teplé užitkové vody.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Propojené osoby:

2. MŠ	Mateřská škola Ostrov, Halasova 765, Ostrov
1. ZŠ	Základní škola Ostrov, Masarykova 1289, Ostrov
5. ZŠ	Základní škola Ostrov, Myslbekova 996, Ostrov
3. MŠ	Mateřská škola Ostrov, Masarykova 1195, Ostrov
7. MŠ	Mateřská škola Ostrov, Krušnohorská 766, Ostrov
4. ZŠ	Základní škola Ostrov, Klínovecká 1197, Ostrov
ZUŠ	Základní umělecká škola, Masarykova 717, Ostrov
Dům kultury	Dům kultury Ostrov, Mírové nám. 733, Ostrov
Penzion	Domov-penzión pro důchodce, Hlavní ul. 1365, Ostrov
5. MŠ	Mateřská škola Ostrov, Palackého 1045, Ostrov
Dům dětí	Městský dům dětí a mládeže, Školní 231, Ostrov
3. ZŠ	Základní škola Ostrov, Májová 997, Ostrov

Přehled smluv:

Název smlouvy	Datum uzavření	Doba trvání	Předmět nákupu	Množství	Cena (Kč)
10021 – 2. MŠ	1/1/02	12 měsíců	teplo	813.19	274 047.00
10022 – 1. ZŠ ÚT	1/1/02	12 měsíců	teplo	3 038.75	1 103 066.40
10023 – 5. ZŠ	1/1/02	12 měsíců	teplo	2 531.95	1 134 785.80
10024 – 3. MŠ	1/1/02	12 měsíců	teplo	692.92	247 847.90
10025 – 7. MŠ	1/1/02	12 měsíců	teplo	562.34	202 230.50
10028 – 4. ZŠ	1/1/02	12 měsíců	teplo	1 899.91	682 467.40
10030 – ZUŠ	1/1/02	12 měsíců	teplo	1 751.26	604 271.60
10031 – Dům kultury	1/1/02	12 měsíců	teplo	2 768.24	905 214.60
10049 – Penzion	1/1/02	12 měsíců	teplo	2 762.79	677 368.00
10066 – 5. MŠ	1/1/02	12 měsíců	teplo	804.46	281 541.50
10076 – Dům dětí	1/1/02	12 měsíců	teplo	360.21	130 756.10
10202 – 3. ZŠ	1/1/02	12 měsíců	teplo	2 796.80	1 010 424.80
10321 – 1. ZŠ bazén	1/1/02	12 měsíců	teplo	3 947.37	900 802.20

Ostrov dne 15. 2. 2005

Ing. Ben Veselý
místopředseda představenstva

VÝROK AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ

VÝROK AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ společnosti Ostrovská teplárenská a.s., se sídlem Mořičovská 1210, Ostrov, PSČ 363 38

Zpráva určená pro : Představenstvo akciové společnosti a akcionáře

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Ostrovská teplárenská, a.s., k 31.12.2004.

Za sestavení účetní závěrky je odpovědný statutární orgán společnosti. Moji úlohou je vydat na základě auditu výrok k této účetní závěrce.

Auditor se nezúčastnil fyzické inventarizace, která byla provedena k 31.12.2004 a podklady čerpal z písemných záznamů o inventarizacích. Při této prověrce nezjistil nedostatky.

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech č. 254/2000 Sb. a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, aby byl audit naplánován a proveden tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesrovnalosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení správnosti a vhodnosti použitých účetních postupů a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Jsem přesvědčený, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání mého výroku. Zpráva je vyhotovena v souladu s auditorskou směrnicí č. 3 vydané Komorou auditorů České republiky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti Ostrovská teplárenská, a.s., k 31. prosinci 2004 a výsledku hospodaření za rok 2004 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky. Výrok auditora k účetní závěrce společnosti Ostrovská teplárenská, a.s. je

" bez výhrad ".

Za úplnost a správnost zprávy o vztazích mezi propojenými osobami odpovídá statutární orgán společnosti. Ověřil jsem věcnou správnost údajů uvedených v této zprávě, a nezjistil jsem významné nesprávnosti.

Ověřil jsem soulad informací uvedených v této výroční zprávě s ověřovanou účetní závěrkou roku 2004 u společnosti Ostrovská teplárenská a.s. Podle mého názoru jsou tyto informace ve všech významných ohledech v souladu s účetní závěrkou roku 2004, z níž byly převzaty.

V Litoměřicích , dne 17. března 2005



Ing. Josef Běloušek
a u d i t o r
číslo osvědčení 1022

ZODPOVĚDNOST ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU

Ing. Tibor Hrušovský, narozen 3. srpna 1960, předseda představenstva a generální ředitel Ostrovské teplárenské, a. s., je odpovědný za zpracování a vydání výroční zprávy Ostrovské teplárenské, a. s. za rok 2004 ve smyslu platných zákonných ustanovení.

Ing. Ben Veselý, narozen 11. srpna 1948, místopředseda představenstva a ekonomický ředitel Ostrovské teplárenské, a. s., je odpovědný za zpracování účetní závěrky Ostrovské teplárenské, a. s. za rok 2004.

Čestné prohlášení:

Prohlašuji, že údaje uvedené v této výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta cenných papírů, nebyly vynechány.



Ing. Tibor Hrušovský
předseda představenstva



Ing. Ben Veselý
místopředseda představenstva

Účetní závěrku za poslední tři účetní období ověřil v Ostrovské teplárenské, a. s. auditor:



Ing. Josef Běloušek
auditor
číslo osvědčení 1022
Vrchlického 248, 412 01 Litoměřice



Základní ukazatele hospodaření společnosti

Celkové výnosy	Měr. j.	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004
Hospodářský výsledek	tis. Kč	1 810	1 476	2 792	2 773	-4 076	5 062	5 331
Hosp. výsledek po zdanění	tis. Kč	598	1 473	2 792	2 773	-3 815	3 106	5 134
Stálá aktiva	tis. Kč	177 978	183 796	218 613	208 576	202 221	194 928	191 383
Oběžná aktiva	tis. Kč	36 005	76 218	45 596	40 954	36 538	45 656	51 075
Vlastní kapitál	tis. Kč	190 474	236 296	211 931	214 236	204 376	207 185	209 749
Základní kapitál	tis. Kč	165 898	165 898	165 898	165 898	179 170	179 170	179 170
Cizí zdroje	tis. Kč	20 529	19 310	47 874	35 209	34 155	33 153	32 192
Celková zadluženost	%	11	9	20	14	14	14	14
Přidaná hodnota	tis. Kč	45 827	50 531	44 855	53 601	47 059	56 263	60 237
Produktivita práce								
z přidané hodnoty	tis. Kč	409	481	435	536	506	618	669
Průměrný přepočtený								
počet pracovníků		112	105	103	100	93	91	90
Investice vložené do provozu	tis. Kč	2 754	15 014	76 921	5 885	12 712	9 245	14 649

Technické a obchodní údaje

	Měr. j.	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004
Instalovaný tepelný výkon Ostrov	MWt	96	96	96	96	96	84,8	84,8
Instalovaný tepelný výkon Bochov				2	2	2	2	1,9
Instalovaný elektrický výkon	MW	6	6	6	6	5	5	5
Prodej tepelné energie celkem	TJ	414	380	354	377	379	378	363
Prodej elektrické energie	GWh	10,4	9,9	9,3	9,8	9,1	9,2	8,5





www.ostrovska-teplarenska.cz